

Til : Erhvervs- &
Selskabsstyrelsen

JH Holding Rønne ApS

Årsrapport for 2015

CVR-nr. 30 69 85 76

Fremlagt og godkendt på generalforsamlingen, den 1 / 6 2016.



dirigent

Indhold

| | <u>Side</u> |
|---|-------------|
| <u>Ledelsesberetning</u> | |
| Selskabsoplysninger | 2 |
| Beretning | 3 |
| <u>Påtegninger</u> | |
| Ledelsespåtegning | 4 |
| Den uafhængige revisors erklæringer | 5 - 6 |
| <u>Årsregnskab 2015</u> | |
| Anvendt regnskabspraksis | 7 - 8 |
| Resultatopgørelse | 9 |
| Balance | 10 - 11 |
| Noter | 12 - 13 |

Selskabsoplysninger

Selskabet: JH Holding Rønne ApS

Hjemstedsadresse: Haslevej 114, 3700 Rønne

Hjemstedskommune: Bornholms Regionskommune

CVR-nr.: 30 69 85 76

Anpartskapital: 125.000

Direktion: Jesper Holm

Revision: Bornholms Revision
Statsautoriserede revisorer
Tornegade 4
3700 Rønne

Beretning

Hovedaktiviteter

Selskabets formål er at drive handel indenfor forskellige forretningsområder samt at udleje lokaler.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat betegnes som værende tilfredsstillende.

Ledelsen forventer ligeledes en positivt indtjening i de kommende år.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentlig vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 for JH Holding Rønne ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

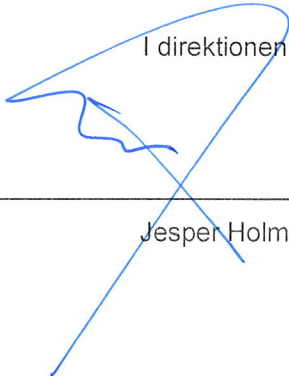
Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015.

Ledelsesberetningen indeholder efter vor opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Rønne, den 31. maj 2016

I direktionen



Jesper Holm

Den uafhængige revisors erklæringer

Til anpartshaverne i JH Holding Rønne ApS

Erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for JH Holding Rønne ApS for regnskabsåret 2015. Årsregnskabet, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter, udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet. Vi har udført vores udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR - danske revisorers standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Dette kræver, at vi overholder revisorloven og FSR - danske revisorers etiske regler samt planlægger og udfører handlinger med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for vores konklusion om årsregnskabet og derudover udfører specifikt krævede supplerende handlinger med henblik på at opnå yderligere sikkerhed for vores konklusion.

En udvidet gennemgang omfatter handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, analytiske handlinger og de specifikt krævede supplerende handlinger samt vurdering af det opnåede bevis. Omfanget af handlinger, der udføres ved en udvidet gennemgang, er mindre end ved en revision, og vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

Den udvidede gennemgang har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Erklæringer i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering

Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Den uafhængige revisors erklæringer

Supplerende oplysninger vedrørende andre forhold

Uden det har påvirket vor konklusion skal vi oplyse, at selskabet i strid med selskabslovgivningen har ydet lån til hovedanpartshaver, hvorved ledelsen kan ifalde ansvar. Lånet er forrentet i overensstemmelse med lovgivningens bestemmelser herom.

Uden det har påvirket vor konklusion skal vi oplyse at selskabet i strid med kildeskatteloven ikke har indberettet og afregnet kildeskat af de i året udbetalte beløb, hvorved ledelsen kan ifalde ansvar.

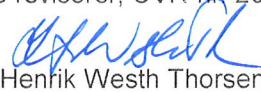
Uden det har påvirket vor konklusion skal vi gøre opmærksom på, at selskabet ikke har angivet moms for 2. halvår 2015. Selskabets ledelse kan ifalde ansvar for overtrædelsen af momslovgivningen.

Rønne, den 31. maj 2016

Bornholms Revision, Statsautoriserede revisorer, CVR-nr. 20 54 21 87



Jens-Otto A. Sonne



Henrik Westh Thorsen

Statsautoriseret revisor

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for JH Holding Rønne ApS for 2015 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til forrige år.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde selskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt. Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå selskabet, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Valutaomregning

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til danske kroner efter transaktionsdagens kurs.

Monetære aktiver og forpligtelser i fremmed valuta omregnes til danske kroner efter balancedagens valutakurser. Realiserede og urealiserede valutakursgevinster og -tab indgår i resultatopgørelsen under finansielle poster.

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Nettoomsætningen medtages i resultatopgørelsen på tidspunkt for levering og risikoens overgang, såfremt indtægten kan opgøres pålideligt.

Skat af årets resultat

Skat af årets indkomst udgiftsføres med 23,5% af virksomhedens resultat under hensyntagen til ikke skattepligtige indtægter og udgifter. Selskabet er tilsluttet a-conto skatteordningen.

Under kortfristet gæld opføres den del af de beregnede aktuelle skatter, der på statutidspunktet endnu ikke er betalt.

Udskudt skat opføres under hensættelser med den forventede skatteprocent af forskellen mellem den regnskabsmæssige værdi og den skattemæssige værdi af såvel omsætningsaktiver som anlægsaktiver.

Anvendt regnskabspraksis

Balance

Anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet tages i brug.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstid:

| | <u>Brugstid</u> | <u>Scrapværdi</u> |
|-----------------------------------|-----------------|-------------------|
| Driftsmidler | 5 år | 0 |
| Indretning af lejede lokaler..... | 10 år | 0 |

Varebeholdninger

Råvarer og hjælpematerialer værdiansættes til kostpris. I tilfælde, hvor kostprisen er højere end nettorealisationsværdien, nedskrives til denne lavere værdi.

Tilgodehavender fra salg

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Værdipapirer

Værdipapirer omfatter anparter i unoteret selskab. Anparterne er målt efter dagsværdihierakiets niveau 3 svarer til kostpris.

Udbytte

Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post i under egenkapitalen. Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

Gældsforpligtelser

Gæld er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

Resultatopgørelse for året 2015

| | <u>Note</u> | | <u>2014</u> |
|---|-------------|------------------|-----------------|
| Bruttoresultat | | 752.490 | 541.671 |
| Personaleudgifter | 1 | <u>(210.430)</u> | <u>(88.545)</u> |
| Resultat af primær drift | | 542.060 | 453.126 |
| Afskrivninger | 2 | (10.827) | (9.427) |
| Finansielle indtægter | | 24.300 | 11.332 |
| Nedskrivning af finansielle aktiver | | (25.000) | 0 |
| Finansielle omkostninger | | <u>(13.760)</u> | <u>(33.200)</u> |
| Resultat før skat | | 516.773 | 421.831 |
| Skat af årets resultat | 4 | <u>(133.170)</u> | <u>(44.173)</u> |
| Årets resultat | | <u>383.603</u> | <u>377.658</u> |
| | | | |
| <u>Forslag til resultatdisponering:</u> | | | |
| Årets resultat | | <u>383.603</u> | |
| | | <u>383.603</u> | |
| | | | |
| Udbytte for regnskabsåret | | 400.000 | |
| Overført til overført resultat | | <u>(16.397)</u> | |
| | | <u>383.603</u> | |

Balance pr. 31. december 2015

Aktiver

| | <u>Note</u> | | <u>31/12-14</u> |
|---|-------------|----------------|-----------------|
| <u>Anlægsaktiver:</u> | 2 | | |
| Driftsmidler | | 18.130 | 21.097 |
| Indretning af lejede lokaler | | 62.877 | 70.737 |
| Anlægsaktiver i alt | | <u>81.007</u> | <u>91.834</u> |
| <u>Omsætningsaktiver:</u> | | | |
| Varelager | | <u>56.980</u> | <u>101.795</u> |
| | | 56.980 | 101.795 |
| <u>Tilgodehavende:</u> | | | |
| Tilgodehavende fra salg | | 155.230 | 305.250 |
| Tilgodehavender hos selskabsdeltager og ledelse | 3 | 304.889 | 140.960 |
| Tilgodehavende selskabsskat | | 67.930 | 0 |
| Andre tilgodehavender | | 72.572 | 42.000 |
| Tilgodehavender i alt | | <u>600.621</u> | <u>488.210</u> |
| Værdipapirer | | <u>0</u> | <u>25.000</u> |
| Likvide beholdninger | | <u>175.522</u> | <u>0</u> |
| Omsætningsaktiver i alt | | <u>833.123</u> | <u>615.005</u> |
| Aktiver i alt | | <u>914.130</u> | <u>706.839</u> |

Balance pr. 31. december 2015

Passiver

| | <u>Note</u> | | <u>31/12-14</u> |
|--|-------------|----------------|-----------------|
| <u>Egenkapital:</u> | | | |
| Anpartskapital | 6 | 125.000 | 125.000 |
| Overført resultat | | 14.637 | 31.034 |
| Afsat udbytte | | 400.000 | 100.000 |
| Egenkapital i alt | 7 | <u>539.637</u> | <u>256.034</u> |
| <u>Hensættelser:</u> | | | |
| Udskudt skat | 5 | <u>1.100</u> | <u>0</u> |
| <u>Gæld:</u> | | | |
| Bankgæld | | 0 | 280.519 |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser | | 68.037 | 56.037 |
| Skyldig selskabsskat | | 0 | 44.173 |
| Anden gæld | | 305.356 | 70.076 |
| | | <u>373.393</u> | <u>450.805</u> |
| Gæld i alt | | <u>373.393</u> | <u>450.805</u> |
| Passiver i alt | | <u>914.130</u> | <u>706.839</u> |
| Eventualforpligtelser og pantsætninger | 8 | | |

Noter

| | | |
|------------------------------|----------------|---------------|
| 1. <u>Personaleudgifter:</u> | | <u>2014</u> |
| Gage | 119.460 | 0 |
| Pensioner m.v. | 90.970 | 88.545 |
| | <u>210.430</u> | <u>88.545</u> |

| | | |
|----------------------------|---------------------|---|
| 2. <u>Anlægsaktiver:</u> | <u>Driftsmidler</u> | <u>Indretning af lejede lokaler</u> |
| Anskaffessum primo | 22.664 | 78.597 |
| Årets tilgang | 0 | 0 |
| Årets afgang | 0 | 0 |
| Anskaffessum ultimo | <u>22.664</u> | <u>78.597</u> |
| | | |
| Afskrivninger primo | 1.567 | 7.860 |
| Årets afskrivninger | 2.967 | 7.860 |
| Afskrivninger ultimo | <u>4.534</u> | <u>15.720</u> |
| | | |
| Bogført værdi | <u>18.130</u> | <u>62.877</u> |

3. Tilgodehavende hos selskabsdeltager og ledelse:

Tilgodehavende hos ledelsen udgør ved årets udgang kr. 304.889 sammenholdt med kr. 140.960 sidste år.

Lånet er i året forrentet med 10,20/10,50 % i overensstemmelse med lovgivningen - opgjort til kr. 24.300 og er indeholdt i ovennævnte beløb. Lånet er ikke afdraget i årets løb.

4. Skat af årets resultat:

Årets resultat medfører betaling af selskabsskat på kr. 107.324 og en forøgelse af udskudt skat med kr. 1.100.

| | | |
|--------------------------|--------------|-------------|
| 5. <u>Udskudt skat:</u> | | <u>2014</u> |
| | | <u>kr.</u> |
| Udskudt skat primo | 0 | 0 |
| Forøgelse | 1.100 | 0 |
| | <u>1.100</u> | <u>0</u> |
| I alt henlagt | <u>1.100</u> | <u>0</u> |

6. Anpartskapital:

Anpartskapitalen kr. 125.000 er opdelt ikke opdelt i klasser.

Anpartskapitalen har været uændret siden stiftelsen

Noter

7. Egenkapital:

Bevægelser på egenkapitalen kan specificeres således:

| | <u>Anparts- kapital</u> | <u>Overført resultat</u> | <u>Afsat udbytte</u> | <u>I alt</u> |
|----------------------------------|-----------------------------|------------------------------|--------------------------|----------------|
| Egenkapital primo | 125.000 | 31.034 | 100.000 | 256.034 |
| Udbetalt udbytte | | | (100.000) | (100.000) |
| Overført af årets resultat | <u>0</u> | <u>(16.397)</u> | 400.000 | 383.603 |
| Egenkapital ultimo | <u>125.000</u> | <u>14.637</u> | <u>400.000</u> | <u>539.637</u> |

8. Eventualforpligtelser og pantsætninger:

Der er indgået en lejekontrakt med et opsigelsesvarsel på 3 måneder.

Herudover påhviler der selskabet ingen forpligtelser og pantsætninger ud over de i regnskabet oplyste.