

***Jørgen Holm Holding Hillerød ApS***

***Rønbjerg Allé 9  
3400 Hillerød***

*CVR. nr.: 31151090*

***ÅRSRAPPORT  
1. juli 2015 til 30. juni 2016***

Godkendt på selskabets generalforsamling, den \_\_/\_\_/2016

---

Dirigent

INDHOLDSFORTEGNELSE

**Påtegninger**

Ledespåtegning .....	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab .....	4

**Ledelsesberetning mv.**

Selskabsoplysninger .....	5
---------------------------	---

**Årsregnskab 1. juli 2015 - 30. juni 2016**

Anvendt regnskabspraksis .....	6
Resultatopgørelse .....	9
Balance .....	10
Noter .....	12

## LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. juli 2015 - 30. juni 2016 for Jørgen Holm Holding Hillerød ApS.

Årsrapporten, der ikke er revideret, aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Direktionen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. juli 2015 - 30. juni 2016.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hillerød, den 4. oktober 2016

**Direktion**

Jørgen Holm

## REVISORS ERKLÆRING OM OPSTILLING AF ÅRSREGNSKAB

### **Til den daglige ledelse i Jørgen Holm Holding Hillerød ApS**

Vi har opstillet årsregnskabet for Jørgen Holm Holding Hillerød ApS for perioden 1. juli 2015 - 30. juni 2016 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med den internationale standard om opstilling af finansielle oplysninger, ISRS 4410.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise i regnskab og regnskabsaflæggelse til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante etiske krav, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, er Deres ansvar.

Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er vi ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, De har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Svinninge, den 4. oktober 2016  
ABM Revision Registreret Revisionsvirksomhed  
CVR.nr. 29234590

Frits Pedersen  
Registreret revisor

SELSKABSOPLYSNINGER

<b>Selskabet</b>	Jørgen Holm Holding Hillerød ApS Rønbjerg Allé 9 3400 Hillerød
	Telefon: 28 88 60 00
	CVR-nr.: 31 15 10 90
	Hjemsted: Hillerød kommune
	Regnskabsår: 1. juli - 30. juni
<b>Direktion</b>	Jørgen Holm
<b>Revisor</b>	ABM Revision Registreret Revisionsvirksomhed Hovedgaden 60 4520 Svinninge CVR nr. 29234590
<b>Væsentligste aktivitet</b>	Selskabets væsentligste aktivitet består i formueadministration.

## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

### GENERELT

Årsregnskabet for Jørgen Holm Holding Hillerød ApS for 2015/16 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Under henvisning til årsregnskabslovens § 110 er der ikke udarbejdet koncernregnskab, da koncernen ikke overskrider beløbsgrænserne.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

#### Generelt om indregning og måling

Regnskabet er udarbejdet med udgangspunkt i det historiske kostprisprincip.

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger.

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.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer, inden årsregnskabet aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterer på balancedagen.

### RESULTATOPGØRELSEN

#### Indtægter af kapitalandele

Selskabets primære aktivitet er at eje kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder. Indtægter fra kapitalandele er i overensstemmelse med årsregnskabsloven indregnet før omkostninger i resultatopgørelsen.

#### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration.

#### Resultat af kapitalandele i datter- og associerede virksomheder

Udbytte fra kapitalandele indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklarerer.

Herudover indregnes ændringen til den værdi kapitalandelen er indregnet med.

#### Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører

## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer og transaktioner i fremmed valuta samt tillæg og godtgørelser vedrørende selskabsskat. Udbytte fra andre kapitalandele indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklareres.

### **Skat af årets resultat**

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydninger i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen. Årets skat er beregnet med en skattesats på 22%.

## **BALANCEN**

### **Finansielle anlægsaktiver**

#### **Kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder**

Kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder indregnes i balancen til kostpris. I tilfælde, hvor kostprisen overstiger nettorealiseringsværdien, nedskrives til denne lavere værdi.

#### **Værdipapirer og kapitalandele**

Værdipapirer og kapitalandele, indregnet under omsætningsaktiver, omfatter børsnoterede obligationer og aktier, der måles til dagsværdien på balancedagen.

### **Egenkapital**

#### **Udbytte**

Forslag til udbytte for regnskabsåret indregnes som en særskilt post under gældsforpligtelser.

#### **Selskabsskat og udskudt skat**

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

Udskudte skatteaktiver indregnes ikke.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

#### **Gældsforpligtelser**

Finansielle forpligtelser indregnes ved lånoptagelse til kostpris, svarende til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris, hvorved kurstab og låneomkostninger fordeles over lånets løbetid.

Gæld i øvrigt er opgjort til amortiseret kostpris, hvilket for korte og uforrentede eller variabelt forrentede gældsforpligtelser sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Forslag til udbytte for regnskabsåret indregnes som en særskilt post under gældsforpligtelser.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS



RESULTATOPGØRELSE  
1. JULI 2015 - 30. JUNI 2016

	2015/16	2014/15 kr. 1000
Indtægter af kapitalandele .....	134.672-	82-
Andre eksterne omkostninger.....	12.980-	11-
<b>DRIFTSRESULTAT</b> .....	<b>147.652-</b>	<b>93-</b>
Andre finansielle indtægter .....	117.258	659
Andre finansielle omkostninger .....	121.214-	29-
<b>ORDINÆRT RESULTAT FØR SKAT</b> .....	<b>151.608-</b>	<b>537</b>
Skat af årets resultat .....	0	146-
<b>ÅRETS RESULTAT</b> .....	<b>151.608-</b>	<b>391</b>
 <b>FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING</b>		
Forslag til udbytte for regnskabsåret .....	101.200	100
Overført resultat .....	252.808-	291
<b>DISPONERET I ALT</b> .....	<b>151.608-</b>	<b>391</b>

BALANCE PR. 30. JUNI 2016  
 AKTIVER

	2016	2015 kr. 1000
1 Kapitalandele i associerede virksomheder .....	271.922	407
<b>Finansielle anlægsaktiver</b> .....	<b>271.922</b>	<b>407</b>
<b>ANLÆGSAKTIVER</b> .....	<b>271.922</b>	<b>407</b>
Selskabsskat .....	33.309	0
<b>Tilgodehavender</b> .....	<b>33.309</b>	<b>0</b>
Andre værdipapirer og kapitalandele .....	2.406.278	2.490
<b>Værdipapirer og kapitalandele</b> .....	<b>2.406.278</b>	<b>2.490</b>
<b>Likvide beholdninger</b> .....	<b>250.758</b>	<b>459</b>
<b>OMSÆTNINGSAKTIVER</b> .....	<b>2.690.345</b>	<b>2.949</b>
<b>AKTIVER</b> .....	<b>2.962.267</b>	<b>3.356</b>

BALANCE PR. 30. JUNI 2016  
PASSIVER

	2016	2015 kr. 1000
Virksomhedskapital.....	125.000	125
Overkurs ved emission.....	1.576.991	1.577
Overført resultat.....	1.148.075	1.400
<b>2 EGENKAPITAL.....</b>	<b>2.850.066</b>	<b>3.102</b>
Leverandører af varer og tjenesteydelser.....	11.001	10
Selskabsskat.....	0	135
Anden gæld.....	0	9
Udbytte for regnskabsåret.....	101.200	100
<b>Kortfristede gældsforpligtelser.....</b>	<b>112.201</b>	<b>254</b>
<b>GÆLDSFORPLIGTELSE.....</b>	<b>112.201</b>	<b>254</b>
<b>PASSIVER.....</b>	<b>2.962.267</b>	<b>3.356</b>
3 Eventualposter mv.		
4 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
5 Koncernforhold		

NOTER

	2016	2015 kr. 1000
<b>1 Kapitalandele i associerede virksomheder</b>		
Kostpris, primo.....	752.577	753
Kostpris 30. juni 2016	<u>752.577</u>	<u>753</u>
Op- og nedskrivninger primo .....	345.983-	164-
Periodens op-/nedskrivning til indre værdi .....	134.672-	182-
Op- og nedskrivninger 30. juni 2016	<u>480.655-</u>	<u>346-</u>
<b>Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2016 .....</b>	<b><u>271.922</u></b>	<b><u>407</u></b>

Kapitalandele i associerede virksomheder kan specificeres således:

Navn	Hjemsted	Ejerandel	Andel af resultat	Regnskabsmæssig værdi
Jensen og Holm ApS	Hillerød	50%	-134.672	271.922

	Primo	Forslag til resultatdisponering	Ultimo
<b>2 Egenkapital</b>			
Virksomhedskapital.....	125.000	0	125.000
Overkurs ved emission.....	1.576.991	0	1.576.991
Overført resultat .....	1.400.883	252.808-	1.148.075
	<u>3.102.874</u>	<u>252.808-</u>	<u>2.850.066</u>

**3 Eventualposter mv.**  
Ingen.

NOTER

	2016	2015
		kr. 1000

**4 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser**

Ingen.

**5 Koncernforhold**

Selskabet besidder 50 % af anparterne i Jensen & Holm ApS, hjemsted Hillerød.