

JE Samuelsen Holding ApS

c/o Ole Pii Johannessen, Søhøj Park 6, 1. 4., 3650 Ølstykke

CVR-nr. 31 93 58 81

Årsrapport

1. januar - 31. december 2015

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 15. april 2016.

Jan Ernst Samuelsen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

| | <u>Side</u> |
|--|--------------------|
| Påtegninger | |
| Ledespåtegning | 1 |
| Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab | 2 |
| | |
| Ledelsesberetning | |
| Selskabsoplysninger | 3 |
| Ledelsesberetning | 4 |
| | |
| Årsregnskab 1. januar - 31. december 2015 | |
| Anvendt regnskabspraksis | 5 |
| Resultatopgørelse | 7 |
| Balance | 8 |
| Noter | 10 |

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 for JE Samuelsen Holding ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter min opfattelse giver årsregnskabet 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.

Direktionen anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 2015 for opfyldt.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ølstykke, den 15. april 2016

Direktion

Jan Ernst Samuelsen

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i JE Samuelsen Holding ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for JE Samuelsen Holding ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 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 ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisorerets Ethiske regler for revisorer, 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.

Frederiksberg, den 15. april 2016

One Revision

Statsautoriseret revisionspartnerselskab
CVR-nr. 37 31 56 64

Hans Grube
statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet

JE Samuelson Holding ApS

c/o Ole Pii Johannessen

Søhøj Park 6, 1. 4.

3650 Ølstykke

CVR-nr.: 31 93 58 81

Regnskabsår: 1. januar - 31. december

Direktion

Jan Ernst Samuelson

Revisor

One Revision, Statsautoriseret revisionspartnerselskab

Roskildevej 37A, 3. sal

2000 Frederiksberg

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at eje kapitalandele i andre danske selskaber, handel med værdipapirer og efter direktionens opfattelse hermed beslægtet virksomhed.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets bruttotab udgør -3.000 kr. mod -750 kr. sidste år. Det ordinære resultat efter skat udgør 14.641 kr. mod -8.763 kr. sidste år.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

Efter regnskabsårets afslutning er der ikke indtruffet begivenheder, som vil kunne forrykke selskabets finansielle stilling væsentligt.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for JE Samuelson Holding ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed.

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

Resultatopgørelsen

Bruttotab

Bruttotab indeholder eksterne omkostninger.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration.

Indtægter af kapitalandel i associeret virksomhed

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af den associerede virksomheds resultat efter skat efter eliminering af forholdsmæssig andel af intern avance eller tab og fradrag af afskrivning på koncerngoodwill.

Balancen

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandel i associeret virksomhed

Kapitalandel i associeret virksomhed indregnes i balancen til den forholdsmæssige andel af virksomhedens regnskabsmæssige indre værdi. Denne opgøres efter modervirksomhedens regnskabspraksis med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne avancer og tab samt med tillæg eller fradrag af resterende værdi af positiv eller negativ goodwill opgjort efter overtagelsesmetoden.

Tilknyttede virksomheder og associerede virksomheder med negativ regnskabsmæssig indre værdi indregnes uden værdi, og et eventuelt tilgodehavende hos disse virksomheder nedskrives med modervirksomhedens andel af den negative indre værdi i det omfang, tilgodehavendet vurderes som uerholdeligt. Såfremt den regnskabsmæssige negative indre værdi overstiger tilgodehavender, indregnes det resterende beløb under hensatte forpligtelser i det omfang, modervirksomheden har en retlig eller faktisk forpligtelse til at dække disse virksomheders underbalance.

Nettoopskrivning af kapitalandel i associeret virksomhed overføres under egenkapitalen til reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode i det omfang, den regnskabsmæssige værdi overstiger kostprisen. Reserven reguleres med andre egenkapitalbevægelser i associeret virksomhed.

Nyerhvervede eller nystiftede virksomheder indregnes i årsregnskabet fra anskaffelsestidspunktet. Solgte eller afviklede virksomheder indregnes frem til afståelsestidspunktet.

Anvendt regnskabspraksis

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af associeret virksomhed opgøres som forskellen mellem afståelsessummen og den regnskabsmæssige værdi af nettoaktiver på salgstidspunktet inklusive resterende koncerngoodwill samt forventede omkostninger til salg eller afvikling. Fortjeneste og tab indregnes i resultatopgørelsen under finansielle poster.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealisationsværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter.

Gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

| <u>Note</u> | <u>2015</u> | <u>2014</u> |
|---|---------------|---------------|
| Bruttotab | -3.000 | -750 |
| Indtægt af kapitalandel i associeret virksomhed | 17.641 | -8.013 |
| Resultat før skat | 14.641 | -8.763 |
| Skat af årets resultat | 0 | 0 |
| Årets resultat | 14.641 | -8.763 |
| Forslag til resultatdisponering: | | |
| Overføres til overført resultat | 14.641 | 0 |
| Disponeret fra overført resultat | 0 | -8.763 |
| Disponeret i alt | 14.641 | -8.763 |

Balance 31. december

| Aktiver | | |
|--|----------------|----------------|
| <u>Note</u> | <u>2015</u> | <u>2014</u> |
| Anlægsaktiver | | |
| 2 Kapitalandel i associeret virksomhed | 80.998 | 63.357 |
| Finansielle anlægsaktiver i alt | 80.998 | 63.357 |
| Anlægsaktiver i alt | 80.998 | 63.357 |
| Omsætningsaktiver | | |
| Tilgodehavender hos associerede virksomheder | 41.217 | 38.574 |
| Tilgodehavender i alt | 41.217 | 38.574 |
| Likvide beholdninger | 12 | 12 |
| Omsætningsaktiver i alt | 41.229 | 38.586 |
| Aktiver i alt | 122.227 | 101.943 |

Balance 31. december

| Passiver | | |
|---------------------------------------|-----------------------|-----------------------|
| <u>Note</u> | <u>2015</u> | <u>2014</u> |
| Egenkapital | | |
| 3 Virksomhedskapital | 225.000 | 225.000 |
| 4 Overført resultat | -154.090 | -168.731 |
| Egenkapital i alt | <u>70.910</u> | <u>56.269</u> |
| Gældsforpligtelser | | |
| Anden gæld | <u>51.317</u> | <u>45.674</u> |
| Kortfristede gældsforpligtelser i alt | <u>51.317</u> | <u>45.674</u> |
| Gældsforpligtelser i alt | <u>51.317</u> | <u>45.674</u> |
| Passiver i alt | <u>122.227</u> | <u>101.943</u> |

5 Eventualposter

Noter

1. Kapitaltab

Selskabet har tabt mere end 50% af sin kapital, og er derfor omfattet af Selskabslovgivningens regler omkring kapitaltab. Det er ledelsens vurdering at kapitalen vil blive reetableret inden for en kort årrække via positive resultater fra selskabets kapitalandele.

| | <u>31/12 2015</u> | <u>31/12 2014</u> |
|--|------------------------|------------------------|
| 2. Kapitalandel i associeret virksomhed | | |
| Kostpris 1. januar | <u>225.000</u> | <u>225.000</u> |
| Kostpris 31. december | <u>225.000</u> | <u>225.000</u> |
| Nedskrivninger 1. januar | -161.643 | -153.630 |
| Årets resultat | <u>17.641</u> | <u>-8.013</u> |
| Nedskrivninger 31. december | <u>-144.002</u> | <u>-161.643</u> |
| Regnskabsmæssig værdi 31. december | <u>80.998</u> | <u>63.357</u> |

3. Virksomhedskapital

| | | |
|------------------------------|-----------------------|-----------------------|
| Virksomhedskapital 1. januar | <u>225.000</u> | <u>225.000</u> |
| | <u>225.000</u> | <u>225.000</u> |

4. Overført resultat

| | | |
|--|------------------------|------------------------|
| Overført resultat 1. januar | -168.731 | -159.968 |
| Årets overførte overskud eller underskud | <u>14.641</u> | <u>-8.763</u> |
| | <u>-154.090</u> | <u>-168.731</u> |

5. Eventualposter Eventualaktiver

Selskabet har et udskudt skatteaktiv på 2.219 kr., som ikke er indregnet i årsrapporten pr. 31. december 2015, da der er usikkerhed forbundet med den fremtidige anvendelse heraf.