

# John Fält Holding ApS

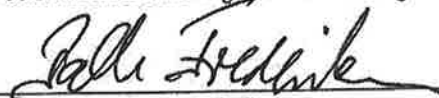
Hjemstedsadresse: Vesterbrogade 137, 1620 København V

CVR-nummer 32 26 89 86

Årsrapport 2016/17

Regnskabsperiode: 1. juli 2016 - 30. juni 2017

Godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den <sup>B.9</sup>2017



Palle Frederiksen  
dirigent

## Indholdsfortegnelse

|                                   |   |
|-----------------------------------|---|
| Selskabsoplysninger               | 1 |
| Ledelsesberetning                 | 2 |
| Ledelsespåtegning                 | 3 |
| Den uafhængige revisors erklæring | 4 |
| Regnskabspraksis                  | 5 |
| Resultatopgørelse                 | 7 |
| Balance                           | 8 |
| Noter til årsrapporten            | 9 |

## Selskabsoplysninger

|                       |                                                                                                   |
|-----------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>Selskabet</b>      | John Fält Holding ApS<br>Vesterbrogade 137<br>1620 København V<br><br>Hjemstedskommune: København |
| <b>Direktion</b>      | John Fält                                                                                         |
| <b>Revision</b>       | Aaen & Co. statsautoriserede revisorer p/s<br>Kongevejen 3<br>3000 Helsingør                      |
| <b>Bank</b>           | Spar Nord<br>Rådhuspladsen 75<br>1550 København                                                   |
| <b>Stiftelsesdato</b> | 9. januar 2009                                                                                    |
| <b>Regnskabsår</b>    | 1. juli til 30. juni                                                                              |

## Ledelsesberetning

### **Virksomhedens væsentligste aktiviteter**

Virksomhedens væsentligste aktiviteter er anpartsbesiddelse i Ejendomsselskabet Vesterbrogade 137 ApS.

### **Væsentlige ændringer i virksomhedens aktiviteter og økonomiske forhold**

Der har i året ikke været væsentlige ændringer i aktiviteter og økonomiske forhold.

## Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. juli 2016 - 30. juni 2017 for John Fält Holding ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

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 regnskabsåret 1. juli 2016 - 30. juni 2017.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 13/9 2017

Direktion

John Fält



## Den uafhængige revisors erklæring

**Til kapitalejerne i John Fält Holding ApS:**

### **Erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet**

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for John Fält Holding ApS for regnskabsåret 2016/17. 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 revisors standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven. Dette kræver, at vi overholder revisorloven og FSR - danske revisors 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. 30. juni 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2016 - 30. juni 2017 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

### **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.

Helsingør, den 13. september 2017

**Aaen & Co. statsautoriserede revisorer p/s**

Kongevej 3, 3000 Helsingør - CVR nummer 33 24 17 63



Søren Appelrod  
statsautoriseret revisor

## Regnskabspraksis

### Regnskabsgrundlag

Årsrapporten for John Fält Holding ApS for 2016/17 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere 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.

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 eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

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

## Resultatopgørelsen

### Finansielle poster

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

### Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til poster direkte på egenkapitalen.

## Balancen

### Kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder

Kapitalandele i associerede virksomheder måles til kostpris. I tilfælde, hvor kostprisen overstiger nettorealisationsværdien, nedskrives denne til denne lavere værdi.

## Regnskabspraxis

### Likvider

Likvide beholdninger omfatter kontante beholdninger og bankindeståender.

### Udbytte

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

### Skyldig skat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen under "Skyldig selskabsskat".

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, f.eks. vedrørende aktier, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealisationsværdi.

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. For indeværende år er anvendt en skattesats på 22%.

### Gæld

Gæld er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.



## Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni

| Note                                                 | 2016/17        | 2015/16        |
|------------------------------------------------------|----------------|----------------|
| <b>Andre eksterne omkostninger</b>                   | <b>(6.631)</b> | <b>(6.439)</b> |
| <b>Resultat af primær drift</b>                      | <b>(6.631)</b> | <b>(6.439)</b> |
| Finansielle omkostninger                             | 52.770         | 57.392         |
| Resultat af kapitalandele i associerede virksomheder | 50.000         | 415.316        |
| <b>Resultat før skat</b>                             | <b>(9.401)</b> | <b>351.485</b> |
| 1 Skat af årets resultat                             | 0              | 0              |
| <b>Årets resultat</b>                                | <b>(9.401)</b> | <b>351.485</b> |
| <b>Resultatdisponering:</b>                          |                |                |
| Udbytte for regnskabsåret                            | 0              | 0              |
| Overført til overført resultat                       | (9.401)        | 351.485        |
| <b>Disponeret</b>                                    | <b>(9.401)</b> | <b>351.485</b> |

## Balance 30. juni

## Aktiver

| Note | 2016             | 2015             |
|------|------------------|------------------|
|      | 2.275.000        | 2.275.000        |
| 2    | <b>2.275.000</b> | <b>2.275.000</b> |
|      | <b>2.275.000</b> | <b>2.275.000</b> |
|      | <b>2.275.000</b> | <b>2.275.000</b> |

## Passiver

|   |                  |                  |
|---|------------------|------------------|
|   | 125.000          | 125.000          |
|   | 1.086.585        | 1.095.986        |
| 3 | <b>1.211.585</b> | <b>1.220.986</b> |
|   | 382.611          | 316.330          |
|   | 675.804          | 732.684          |
|   | 5.000            | 5.000            |
|   | <b>1.063.415</b> | <b>1.054.014</b> |
|   | <b>1.063.415</b> | <b>1.054.014</b> |
|   | <b>2.275.000</b> | <b>2.275.000</b> |
| 4 |                  |                  |

## Noter til årsrapporten

|                                                              | 2016/17                 | 2015/16                 |                  |
|--------------------------------------------------------------|-------------------------|-------------------------|------------------|
| <b>1 Selskabsskat</b>                                        |                         |                         |                  |
| Aktuel skat af årets resultat                                | 0                       | 0                       |                  |
| Andel af skat i tilknyttet virksomhed                        | 0                       | 0                       |                  |
|                                                              | <u>0</u>                | <u>0</u>                |                  |
| <b>2 Kapitalandele i associerede virksomheder</b>            |                         |                         |                  |
| Anskaffelsespris 1. juli                                     | 3.250.000               | 3.250.000               |                  |
| Tilgang i året                                               | 0                       | 0                       |                  |
| Anskaffelsespris 30. juni                                    | <u>3.250.000</u>        | <u>3.250.000</u>        |                  |
| Værdireguleringer 1. juli                                    | (975.000)               | (975.000)               |                  |
| Årets værdiregulering                                        | 0                       | 0                       |                  |
| Samlede værdireguleringer 30. juni                           | <u>(975.000)</u>        | <u>(975.000)</u>        |                  |
| <b>Regnskabsmæssig værdi 30. juni</b>                        | <b><u>2.275.000</u></b> | <b><u>2.275.000</u></b> |                  |
| Associerede virksomheder kan specificeres således:           |                         |                         |                  |
|                                                              | <u>Årets resultat</u>   | <u>Egenkapital</u>      | <u>Ejerandel</u> |
| Ejendomsselskabet Vesterbrogade<br>137 ApS, 1620 København V | <u>143.497</u>          | <u>1.458.573</u>        | <u>50,0%</u>     |

---

## Noter til årsrapporten

### 3 Egenkapital

|                             | <u>Overført<br/>resultat</u> |
|-----------------------------|------------------------------|
| Egenkapital 1. juli         | 1.095.986                    |
| Overført til resultat       | 0                            |
| Årets resultat              | (9.401)                      |
| <b>Egenkapital 30. juni</b> | <b><u>1.086.585</u></b>      |

### 4 Eventualforpligtelser

Selskabet kautionerer for det associerede selskabs, Ejendomsselskabet Vesterbrogade137 ApS, lånemellemværende med Nykredit.