

Henrik Ladewig (Adm. direktør, CMA, HD(r))
Allan Seiersen (Statsaut. revisor)
Ulrik Dahl (Reg. revisor)
Kasper Kjærsgaard (Reg. revisor)
John Lauritsen (Statsaut. revisor)
Ronni Jeppesen (Revisor, CMA, HD(r))

 **JS REVISION**
GODKENDT REVISIONSAKTIESELSKAB
(CVR-nr. 37999687)

Erhvervsstyrelsen

Johnson Fireclay Holding ApS

C.N. Petersens Vej 31, 2000 Frederiksberg

CVR-nr. 32 33 43 42

Årsrapport for 2016

(3. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling,

den 18/5 2017.



Dirigent

Ask Greiffenberg

Hjemstedskommune: Frederiksberg

Ledelsens årsberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktivitet er at eje kapitalandele i andre selskaber.

Væsentlige ændringer i aktiviteter og økonomiske forhold

Som følge af ændringer i årsregnskabsloven, er der sket ændringer i virksomhedens opstilling af årsregnskabet. Ændringen sker, da årsregnskabsloven kræver dette. Ændringen i anvendt regnskabspraksis er indregnet i egenkapitalen primo (ingen nettoeffekt), og sammenligningstallene er tilpasset.

Der er ikke sket væsentlige ændringer i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold i 2016.

Den forløbne regnskabsperiode har givet et forventet resultat, og der henvises til årsrapporten.

Ledelsespåtegning

Undertegnede har dags dato aflagt årsrapporten for 2016 for Johnson Fireclay Holding ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultat.

Revision af årsrapport

Selskabet opfylder betingelserne i årsregnskabslovens § 135 og har derfor mulighed for at aflægge en ikke revideret årsrapport.

Frederiksberg, den 17. maj 2017

Direktion



Ask Greiffenberg

Revisors erklæring om opstilling af årsrapporten

Til den daglige ledelse i Johnson Fireclay Holding ApS

Vi har opstillet årsrapporten for Johnson Fireclay Holding ApS for 2016 på baggrund af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsrapporten omfatter ledelsesberetning, ledelsespåtegning, 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 årsrapporten i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR - danske revisors Etiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsrapporten samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsrapporten, 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 årsrapporten. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsrapporten er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Rødovre, den 17. maj 2017

JS Revision

Godkendt Revisionsaktieselskab

Egegårdsvej 39B, 2610 Rødovre

CVR-nr. 37 99 96 87


Kasper Kjærsgaard
registreret revisor

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsgrundlag

Årsrapporten er aflagt efter årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B.

Årsrapporten er aflagt i DKK.

Den anvendte regnskabspraksis, der er uændret i forhold til sidste år, er i hovedtræk følgende:

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Bruttofortjenesten består af nettoomsætning, modregnet direkte omkostninger og andre eksterne udgifter.

Indtægtskriterium

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang.

Kapitalandele indregnes med andel af datterselskabers resultat efter skat.

Andre eksterne udgifter

Andre eksterne udgifter omfatter salgsomkostninger, lokaleomkostninger og administrationsomkostninger.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger.

Selskabsskat og udskudt skat

Selskabsskatten er afsat med 22 %. Selskabet indgår i sambeskatning.

Udskudt skat er beregnet med 22 % af forskellen mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier.

Balancen

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i datterselskaber indregnes i årsrapporten efter den indre værdis metode.

I balancen medregnes den forholdsmæssige ejerandel af datterselskabers regnskabsmæssige indre værdi. Den samlede nettoopskrivning i datterselskaber henlægges i årsrapporten til en "Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode" under egenkapitalen.

Positive forskelsbeløb i forbindelse med erhvervelsen af datterselskaber aktiveres som concerngoodwill.

Kapitalandele i associerede selskaber indregnes i årsrapporten til kostprisen.

Tilgodehavender

Tilgodehavender er målt til amortiseret kostpris, svarende til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealiseringsværdien med henblik på imødegåelse af forventede tab.

Gældsforpligtelser

Gæld er målt til amortiseret kostpris, svarende til nominel værdi.

Resultatopgørelse 2016

Note		2016	2015
		kr.	kr.
	Indtægter		
	Bruttofortjeneste	-2.000	-1.875
	Udgifter		
1	Personaleudgifter	<u>0</u>	<u>0</u>
	Resultat før afskrivninger	-2.000	-1.875
	Afskrivninger	<u>0</u>	<u>0</u>
	Resultat før finansiering	-2.000	-1.875
2	Indtægt af kapitalandele i datterselskab	67.321	42.307
	Renteindtægter	0	0
	Renteudgifter	<u>-831</u>	<u>0</u>
	Resultat før skat	64.490	40.432
3	Beregnete skatter	<u>450</u>	<u>459</u>
	Årets resultat	<u><u>64.940</u></u>	<u><u>40.891</u></u>
	Resultatdisponering		
	Overført til næste år	-2.381	-1.416
	Udbytte	0	0
	Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	<u>67.321</u>	<u>42.307</u>
		<u><u>64.940</u></u>	<u><u>40.891</u></u>

Balance pr. 31/12 2016

Note		31/12 2016	31/12 2015
	AKTIVER	kr.	kr.
	Kapitalandele i datterselskaber	401.683	334.362
	Kapitalandele i associeret virksomhed	12.750	0
	Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>414.433</u>	<u>334.362</u>
2	Anlægsaktiver i alt	<u>414.433</u>	<u>334.362</u>
3	Udskudt skatteaktiv	0	0
	Tilgodehavende selskabsskat	19.608	0
	Tilgodehavende sambeskatningsbidrag	18.842	14.653
	Tilgodehavender i alt	<u>38.450</u>	<u>14.653</u>
	Likvide beholdninger i alt	<u>18.793</u>	<u>0</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>57.243</u>	<u>14.653</u>
	Aktiver i alt	<u>471.676</u>	<u>349.015</u>

Balance pr. 31/12 2016

Note		31/12 2016	31/12 2015
	PASSIVER	kr.	kr.
	Selskabskapital	50.000	50.000
	Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	351.683	284.362
	Overført til næste år	-8.206	-5.825
	Afsat udbytte	<u>0</u>	<u>0</u>
4	Egenkapital i alt	<u>393.477</u>	<u>328.537</u>
	Skyldig selskabsskat	0	14.194
	Mellemregning med datterselskab	56.325	1.409
	Anden gæld	<u>21.874</u>	<u>4.875</u>
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>78.199</u>	<u>20.478</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>78.199</u>	<u>20.478</u>
	Passiver i alt	<u>471.676</u>	<u>349.015</u>
5	Pantsætninger og garantiforpligtelser m.v.		

Noter

		2016	2015	
		kr.	kr.	
1	Personaleudgifter			
	Gager og lønninger	0	0	
	Pensioner	0	0	
	Andre omkostninger til social sikring	0	0	
	Andre personaleomkostninger	0	0	
		<u>0</u>	<u>0</u>	
		<u>0</u>	<u>0</u>	
	 Antal personer beskæftiget i gennemsnit	 <u>0</u>	 <u>0</u>	
2	Anlægsaktiver	Kapitalandele	Kapitalandele	
		i associeret	i dattersel-	
		virksomhed	skaber	
		<u> </u>	<u> </u>	
	Anskaffelsessum pr. 1/1 2016	0	50.000	
	Tilgang	17.000	0	
	Afgang	-4.250	0	
	Anskaffelsessum pr. 31/12 2016	<u>12.750</u>	<u>50.000</u>	
	 Op- og nedskrivninger pr. 1/1 2016	 0	 284.362	
	Opskrivninger i året	0	67.321	
	Nedskrivninger i året	0	0	
	Udbytte fra datterselskaber	0	0	
	Op- og nedskrivninger pr. 31/12 2016	<u>0</u>	<u>351.683</u>	
	 Bogført værdi pr. 31/12 2016	 <u>12.750</u>	 <u>401.683</u>	
			Resultat	
		Egenkapital	efter skat	
		<u> </u>	<u> </u>	
<u>Selskabsnavn</u>	<u>Ejerandel</u>	<u>Nom.</u>	<u>Kostpris pr. 31/12 2016</u>	<u>31/12 2016</u>
Diamond ApS	25%	12.750	12.750	-
TV-Automator ApS	<u>100%</u>	<u>50.000</u>	<u>50.000</u>	<u>401.683</u>
			<u> </u>	<u>67.321</u>

Selskaberne har hjemstedskommune på Frederiksberg.

	2016	2015
	kr.	kr.
3 Beregnede skatter		
Beregnet selskabsskat	18.392	14.194
Heraf vedrørende datterselskaber	<u>-18.842</u>	<u>-14.653</u>
	-450	-459
Udskudt skat, regulering	<u>0</u>	<u>0</u>
	<u>-450</u>	<u>-459</u>
Det samlede udskudte skatteaktiv andrager	<u>0</u>	<u>0</u>

	Overførsel til reserve			Udbytte	I alt
	Selskabs- kapital	Overført resultat	for nettoop- skrivning		
Egenkapital pr. 1/1 2016	50.000	-5.825	284.362	0	328.537
Negativ reserve primo	0	0	0	0	0
Årets resultat	0	-2.381	67.321	0	64.940
Negativ reserve ultimo	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Egenkapital pr. 31/12 2016	<u>50.000</u>	<u>-8.206</u>	<u>351.683</u>	<u>0</u>	<u>393.477</u>

5 Pantsætninger og garantiforpligtelser m.v.

Selskabet indgår i sambeskatning og hæfter i den forbindelse for koncernens selskabsskatter og koncernforbundne selskabers kildeskatter.

Selskabet har herudover ikke påtaget sig kautions-, garanti- eller andre forpligtelser, end dem der fremgår af årsrapporten.