

# **HENRIK JUNKER SØRENSEN HOLDING ApS**

Holmevej 5  
2765 Smørum

Årsrapport  
1. januar 2015 - 31. december 2015

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling den

24/02/2016

Henning Bech Frederiksen  
Dirigent

**Indhold****Virksomhedsoplysninger**

|                              |   |
|------------------------------|---|
| Virksomhedsoplysninger ..... | 3 |
|------------------------------|---|

**Påtegninger**

|                         |   |
|-------------------------|---|
| Ledelsespåtegning ..... | 4 |
|-------------------------|---|

**Ledelsesberetning**

|                         |   |
|-------------------------|---|
| Ledelsesberetning ..... | 5 |
|-------------------------|---|

**Årsregnskab**

|                                |   |
|--------------------------------|---|
| Anvendt regnskabspraksis ..... | 6 |
|--------------------------------|---|

|                         |   |
|-------------------------|---|
| Resultatopgørelse ..... | 8 |
|-------------------------|---|

|               |   |
|---------------|---|
| Balance ..... | 9 |
|---------------|---|

|             |    |
|-------------|----|
| Noter ..... | 11 |
|-------------|----|

# Virksomhedsoplysninger

**Virksomheden** HENRIK JUNKER SØRENSEN HOLDING ApS  
Holmevej 5  
2765 Smørum

CVR-nr: 32663745

Regnskabsår: 01/01/2015 - 31/12/2015

# Ledespåtegning

Ledelsen har dags dato aflagt årsrapport for 2015 for Henrik Junker Sørensen Holding ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsrapporten giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultat.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ledøje, den 15/02/2016

## Direktion

Henrik Junker Sørensen

## Fravalg af revision for det kommende regnskabsår

Årsrapporten vil fremover fortsat ikke blive revideret, da selskabet opfylder de gældende betingelser for undladelse heraf.

# Ledelsesberetning

Virksomhedens aktivitet er at være holdingselskab samt anden finansiell virksomhed.

## Året

Årets resultat er igen positivt, og dermed tilfredsstillende.

## Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

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

## Forventet udvikling

Næste års resultat forventes på samme niveau.

## Ejerforhold

Følgende juridiske personer ejer mere end 5% af kapitalen:  
Henrik Junker Sørensen, Ledøje

# Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B, mikrovirksomhed.

Årsrapporten for Henrik Junker Sørensen Holding ApS 2015 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

## 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.

## Andre driftsindtægter og -omkostninger

Andre driftsindtægter og -omkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktiviteter.

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.

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

### Nettoomsætning

Nettoomsætning består af indtægter fra salg af tjenesteydelser ekskl. moms som er indtjent i regnskabsperioden.

### Andre eksterne omkostninger

Disse omfatter reklameomkostninger, lokaleomkostninger og øvrige kontoromkostninger m.v.

### Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiel leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelse under a'contoskatteordningen m.v.

### 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 posteringer direkte på egenkapitalen.

## BALANCEN

### Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder måles til kostpris. Er nettorealiseringsværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

### **Tilgodehavender**

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

### **Periodeafgrænsningsposter**

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

### **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 -tilgodehavender indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt betalte acontoskatte.

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.

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 22,0%.

### **Gældsforpligtelser**

Finansielle forpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

Gæld i øvrigt er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

# Resultatopgørelse 1. jan 2015 - 31. dec 2015

|   | Note | 2015<br>kr.    | 2014<br>kr.    |
|---|------|----------------|----------------|
| <b>Bruttoresultat</b> .....                           |      | <b>0</b>       | <b>0</b>       |
| Administrationsomkostninger .....                     |      | -6.606         | -8.922         |
| <b>Resultat af ordinær primær drift</b> .....         |      | <b>-6.606</b>  | <b>-8.922</b>  |
| Andre finansielle indtægter .....                     | 1    | 342.830        | 629.509        |
| Øvrige finansielle omkostninger .....                 | 2    | -558           | -700.549       |
| <b>Ordinært resultat før skat</b> .....               |      | <b>335.666</b> | <b>-79.962</b> |
| Skat af årets resultat .....                          | 3    | 1.606          | 0              |
| <b>Årets resultat</b> .....                           |      | <b>337.272</b> | <b>-79.962</b> |
| <b>Forslag til resultatdisponering</b>                |      |                |                |
| Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen ..... |      | 101.200        | 99.800         |
| Overført resultat .....                               |      | 236.072        | -179.762       |
| <b>I alt</b> .....                                    |      | <b>337.272</b> | <b>-79.962</b> |

# Balance 31. december 2015

## Aktiver

|  | Note     | 2015<br>kr.      | 2014<br>kr.      |
|--|----------|------------------|------------------|
| Kapitalandele i tilknyttede virksomheder .....     |          | 922.542          | 682.718          |
| <b>Finansielle anlægsaktiver i alt .....</b>       | <b>4</b> | <b>922.542</b>   | <b>682.718</b>   |
| <b>Anlægsaktiver i alt .....</b>                   |          | <b>922.542</b>   | <b>682.718</b>   |
| Tilgodehavender hos associerede virksomheder ..... |          | 157.697          | 108.001          |
| Tilgodehavende skat .....                          |          | 42.846           | 36.000           |
| Periodeafgrænsningsposter .....                    |          | 400              | 0                |
| <b>Tilgodehavender i alt .....</b>                 |          | <b>200.943</b>   | <b>144.001</b>   |
| Likvide beholdninger .....                         |          | 1.045.614        | 1.106.908        |
| <b>Omsætningsaktiver i alt .....</b>               |          | <b>1.246.557</b> | <b>1.250.909</b> |
| <b>Aktiver i alt .....</b>                         |          | <b>2.169.099</b> | <b>1.933.627</b> |

# Balance 31. december 2015

## Passiver

|  | Note | 2015<br>kr.      | 2014<br>kr.      |
|--|------|------------------|------------------|
| Registreret kapital mv. ....                       |      | 125.000          | 125.000          |
| Overført resultat .....                            |      | 1.935.899        | 1.699.827        |
| Forslag til udbytte .....                          |      | 101.200          | 99.800           |
| <b>Egenkapital i alt .....</b>                     |      | <b>2.162.099</b> | <b>1.924.627</b> |
| Periodeafgrænsningsposter .....                    |      | 7.000            | 9.000            |
| <b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt .....</b> |      | <b>7.000</b>     | <b>9.000</b>     |
| <b>Gældsforpligtelser i alt .....</b>              |      | <b>7.000</b>     | <b>9.000</b>     |
| <b>Passiver i alt .....</b>                        |      | <b>2.169.099</b> | <b>1.933.627</b> |

# Noter

## 1. Andre finansielle indtægter

| <b>Finansielle indtægter</b>                 | <b>2015</b>    | <b>2014</b>    |
|--|----------------|----------------|
|  | <b>kr.</b>     | <b>kr.</b>     |
| Resultat af kapitalandele i dattervirksomhed | 339.824        | 123.720        |
| Udbytte fra dattervirksomhed                 | 0              | 500.000        |
| Pengeinstitutter                             | 2.211          | 4.632          |
| Mellemværende med dattervirksomhed           | 795            | 1.157          |
|  | <b>342.830</b> | <b>629.509</b> |

## 2. Øvrige finansielle omkostninger

| <b>Finansielle omkostninger</b>                  | <b>2015</b> | <b>2014</b>     |
|--|-------------|-----------------|
|  | <b>kr.</b>  | <b>kr.</b>      |
| Nedskrivning af kapitalandele i dattervirksomhed | 0           | -700.000        |
| Andre renteomkostninger                          | 558         | -549            |
|  | <b>558</b>  | <b>-700.549</b> |

## 3. Skat af årets resultat

|                                    | <b>2015</b>  | <b>2014</b> |
|------------------------------------|--------------|-------------|
|                                    | <b>kr.</b>   | <b>kr.</b>  |
| Aktuel skat                        | 846          | 0           |
| Ændring af udskudt skat            | 0            | 0           |
| Regulering vedrørende tidligere år | 760          | 0           |
|                                    | <b>1.606</b> | <b>0</b>    |

#### 4. Finansielle anlægsaktiver i alt

| <b>Kapitalandele i dattervirksomhed</b> | <b>2015<br/>kr.</b> | <b>2014<br/>kr.</b> |
|---|---------------------|---------------------|
| Kostpris primo                          | 2.045.049           | 2.045.049           |
| <b>Kostpris ultimo</b>                  | <b>2.045.049</b>    | <b>2.045.049</b>    |
| Nedskrivninger primo                    | -1.362.331          | -786.051            |
| Årets nedskrivning                      | 0                   | -576.280            |
| Årets opskrivning                       | 239.824             | 0                   |
| <b>Nedskrivninger ultimo</b>            | <b>-1.122.507</b>   | <b>-1.362.331</b>   |
| <b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>     | <b>922.542</b>      | <b>682.718</b>      |

Hovedtallene for selskabet pr. 31/12 2015

| <b>Navn, retsform og hjemsted</b>                     | <b>Ejerandel</b> | <b>Egenkapital</b> | <b>Årets<br/>resultat</b> |
|---|------------------|--------------------|---------------------------|
| Aut.El-Installatør Henrik Junker Sørensen Holding ApS | 100%             | 922.542            | 339.824                   |

#### 5. Oplysning om eventualforpligtelser

Der er ikke stillet sikkerhed for nogen gæld.