

# **JD HOLDING SILKEBORG ApS**

Sensommervej 68  
8600 Silkeborg

Årsrapport  
1. januar 2017 - 31. december 2017

**Årsrapporten er godkendt den**

**28/05/2018**

**Flemming Schibstad**  
**Dirigent**

**Indhold****Virksomhedsoplysninger**

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

**Påtegninger**

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

**Ledelsesberetning**

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

**Årsregnskab**

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

Resultatopgørelse .....	9
-------------------------	---

Balance .....	10
---------------	----

Egenkapitalopgørelse .....	12
----------------------------	----

Noter .....	13
-------------	----

# Virksomhedsoplysninger

**Virksomheden** JD HOLDING SILKEBORG ApS  
Sensommervej 68  
8600 Silkeborg

Telefonnummer: 28151617  
e-mailadresse: jimmy.witved@hotmail.com

CVR-nr: 33970110  
Regnskabsår: 01/01/2017 - 31/12/2017

# Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01-01-2017 – 31-12-2017 for JD Holding Silkeborg 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. 31. december 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01-01-2017 – 31-12-2017.

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

Direktionen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldte.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Silkeborg, den 10-03-2018  
Direktion

Klaus Dam

## **Supplerende oplysninger vedrørende forhold i regnskabet**

Uden at det har påvirket min konklusion, henleder jeg opmærksomheden på, at selskabet har tabt mere end 50% af selskabskapitalen. Selskabet skal jf. Selskabslovens § 119 afholde generalforsamling senest 6 måneder efter konstatering af kapitaltabet, hvor der skal redegøres for kapitaltabets økonomiske stilling og om fornødent stille forslag om foranstaltninger, der bør træffes.

Jeg gør opmærksom på oplysninger i note 2 samt i ledelsesberetningen, hvoraf det fremgår, at selskabet fortsatte drift er betinget af at selskabet retablerer egenkapitalen gennem fremtidige resultater. Selskabets ledelse har ved regnskabsaflæggelsen forudsat, at de nuværende kreditfaciliteter kan opretholdes, og har derfor aflagt årsregnskabet med fortsat drift for øje. Jeg har ikke fundet grundlag for at anlægge en anden vurdering heraf.

Klaus Dam

, den

**Direktion**

Flemming Jan Schibstad  
Direktør

# Ledelsesberetning

## Hovedaktiviteter

Selskabets væsentlige aktiviteter består i at drive Holdingvirksomhed.

## Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat er som forventet. Selskabet har tabt mere end 50% af egenkapitalen og er således omfattet af Selskabslovens § 119. Selskabets ledelse forventer at kunne reetablere egenkapitalen indenfor de næste år via fremtidig drift. Samtidig forventer ledelsen, at den fremtidige finansiering er på plads.

## Begivenheder efter regnskabsafslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for selskabets finansielle stilling.

# Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B.  
**Anvendt regnskabspraksis**

## Regnskabsklasse

Årsrapporten for JD Holding Silkeborg ApS for 2017 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

## Rapporteringsvaluta

Årsrapporten er aflagt i danske kroner

## Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder 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, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde selskabet, og aktivers 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 akkumulerende afskrivning af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb. Herved fordeles kurstab og -gevinst over løbetiden.

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

### Bruttofortjeneste og -tab

Virksomheden har valgt at sammendrage visse poster i resultatopgørelsen efter bestemmelserne i årsregnskabslovens § 32

## Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger vedrørende salg, administration mv.

## Indtægter fra kapitalandele i associerede virksomheder.

Indtægter fra kapitalandele omfatter den forholdsmæssige andel af resultatet efter skat samt eventuel regulering af intern avance/tab og fradrag af afskrivning på koncerngoodwill.

**Finansielle indtægter og omkostninger**

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og – omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og –tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, modtaget udbytte fra andre kapitalandele, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen.

**Skat af årets resultat.**

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat med fradrag af den del af årets skat, der vedrører egenkapitalbevægelser. Aktuel og udskudt skat vedrørende egenkapitalbevægelser indregnes direkte i egenkapitalen. Selskabet og de danske tilknyttede virksomheder er sambeskattede. Den danske selskabsskat fordeles mellem overskuds- og underskudsgivende danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomst (fuld fordeling). Sambeskatning mellem administrationselskabet og datterselskaberne ophørte pr. 31. december 2013.

**Balancen****Tilgodehavender**

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

**Udskudt skat**

Udskudt skat og årets regulering heraf opgøres efter den balanceorienterede gælds metode som skatteværdien af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud, indregnes med den værdi, hvortil de forventes at blive anvendt, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser i virksomheden inden for samme juridiske skatteenhed og jurisdiktion.

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.

**Finansielle gældsforpligtelser**

Fastforrente lån som realkreditlån og lån hos kreditinstitutter indregnes ved låneoptagelsen til det modtagne provenu med fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles lånene til amortiseret kostpris, således at forskellen mellem provenuet og de nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen som en rentekomkostning over låneperioden.

Øvrige gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket almindeligvis svarer til nominel værdi.

**Aktuelle skatteforpligtelser**

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

**Eventualaktiver og -forpligtelser**

Eventualaktiver og – forpligtelser indregnes ikke i balancen, men oplyses alene i noterne.



# Resultatopgørelse 1. jan. 2017 - 31. dec. 2017

	Note	2017 kr.	2016 kr.
Nettoomsætning .....		0	0
Eksterne omkostninger .....		0	0
<b>Bruttoresultat .....</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
Personaleomkostninger .....		0	0
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver .....		0	0
<b>Resultat af ordinær primær drift .....</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
Indtægter af andre kapitalandele, værdipapirer og tilgodehavender, der er anlægsaktiver .....		0	0
Andre finansielle indtægter .....		0	0
Nedskrivning af finansielle aktiver .....		0	0
Øvrige finansielle omkostninger .....		0	
<b>Ordinært resultat før skat .....</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
Skat af årets resultat .....		0	0
<b>Årets resultat .....</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Overført resultat .....		0	0
<b>I alt .....</b>		<b>0</b>	<b>0</b>

# Balance 31. december 2017

## Aktiver

	Note	2017 kr.	2016 kr.
Udskudte skatteaktiver .....		11.900	11.900
<b>Tilgodehavender i alt .....</b>		<b>11.900</b>	<b>11.900</b>
<b>Omsætningsaktiver i alt .....</b>		<b>11.900</b>	<b>11.900</b>
<b>Aktiver i alt .....</b>		<b>11.900</b>	<b>11.900</b>

# Balance 31. december 2017

## Passiver

	Note	2017 kr.	2016 kr.
Registreret kapital mv. ....		80.000	80.000
Overført resultat .....		-73.600	-73.600
<b>Egenkapital i alt .....</b>		<b>6.400</b>	<b>6.400</b>
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring .....		5.500	5.500
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>5.500</b>	<b>5.500</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>5.500</b>	<b>5.500</b>
<b>Passiver i alt .....</b>		<b>11.900</b>	<b>11.900</b>

# Egenkapitalopgørelse 1. jan. 2017 - 31. dec. 2017

	<b>Registreret kapital mv. kr.</b>	<b>Overført resultat kr.</b>	<b>I alt kr.</b>
Egenkapital, primo .....	80.000	-73.600	6.400
Egenkapital, ultimo .....	80.000	-73.600	6.400

# Noter

## 1. Oplysning om usikkerhed om going concern

Virksomheden har tabt mere end 50% af virksomhedskapitalen og er således omfattet af selskabslovens § 119.

Ledelsen forventer igennem fremtidig drift, at kunne reetablere egenkapitalen.

Selskabets ledelse forventer at fremtidig likviditetsbehov vil blive imødebet.

## 2. Oplysning om eventualaktiver

Der er ingen eventualforpligtelser på statusdagen.

## 3. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Der er ingen sikkerhedsstillelser eller pantsætninger pr. statusdagen.

## 4. Oplysning om ejerskab

### Ejerforhold

#### Oplysninger om kapitalandele i associerede virksomheder

Navn	Hjemsted	Ejerandel i %	Egenkapital	Resultat
Ejendomsselskabet Dalgasgade 24 Aps.	Silkeborg	50%	-426.663	-86.816