

JOHN SOMMER HOLDING ApS

Erik Ballings Vej 4, 1 th
2500 Valby

Årsrapport
1. januar 2016 - 31. december 2016

**Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den**

20/05/2017

Flemming Jensen
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger	3
------------------------------	---

Påtegninger

Ledelsespåtegning	4
-------------------------	---

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	5
-------------------------	---

Årsregnskab

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

Resultatopgørelse	8
-------------------------	---

Balance	9
---------------	---

Egenkapitalopgørelse	11
----------------------------	----

Noter	12
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden JOHN SOMMER HOLDING ApS
Erik Ballings Vej 4, 1 th
2500 Valby

CVR-nr: 34734887

Regnskabsår: 01/01/2016 - 31/12/2016

Ledespåtegning

Direktionen har d.d. aflagt årsregnskabet for 2016 for John Sommer Holding ApS.

Årsregnskabet er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt driftsresultat.

Årsregnskabet indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Valby, den 15/03/2017

Direktion

John Sommer

Fravalg af revision for det kommende regnskabsår

Selskabets ledelse har fravalgt revision på den stiftende generalforsamling den 5. november 2012 med fremtidig virkning.

Ledelsen bekræfter at årsregnskabet for nærværende regnskabsperiode opfylder betingelserne for fravalg af revision.

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabets aktivitet består i ejerskab af kapitalandele i dattervirksomheden Privatparkering ApS.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for regnskabsåret 2016 udviser et negativt resultat på kr. 205.444,- og selskabets balance pr. 31. december 2016 udviser en balancesum på kr. 424.182,-, og en egenkapital på kr. 325.358.

Årets resultat anses for tilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabsafslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for årsregnskabet for 2016.

Anvendt regnskabspraksis

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

Generelt

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 ressourcer 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 gevinster, tab og risici, der fremkommer, inden årsregnskabet aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes 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.

Resultatopgørelse

Ingen aktivitet

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder blandt andet renter og gebyrer.

Udbytte fra kapitalandele i dattervirksomhed indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklarerer.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat, regulering af tidligere års afsatte skat og forskydning i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat.

Balance

Finansielle anlægsaktiver

Mellemregning med datterselskabet forrentes med diskontoen + 2 %, hvis beløbet er over kr. 20.000,- I nærværende årsregnskab er mellemregningerne ikke forrentet i henhold til reglerne om kapitaltab.

Kapitalandele i tilknyttede selskaber måles til indre værdi. I tilfælde, hvor kostprisen overstiger nettorealisationsværdien, nedskrives til denne lavere værdi.

Såfremt den indre værdi overstiger kostprisen opskrives der til den indre værdi i datterselskabet. Opskrivningen foretages over en opskrivningsfond under egenkapitalen.

Egenkapital - Udbytte

Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på den ordinære generalforsamling (deklaringstidspunktet). Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen.

Selskabsskat og udskudt skat

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

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil de 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 skatteaktiver måles til nettorealiseringsværdi.

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.

Sambeskatning

Eventuel sambeskatningsskat medtages i årets skatteopgørelse og afsættes som en forpligtelse, eller som tilgodehavende afhængigt af om selskabet er datterselskab eller administrationselskab.

Resultatopgørelse 1. jan 2016 - 31. dec 2016

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Eksterne omkostninger		-5.625	-5.625
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder		-179.083	234.071
Bruttoresultat		-184.708	228.446
Resultat af ordinær primær drift		-184.708	228.446
Andre finansielle indtægter		0	0
Nedskrivning af finansielle aktiver		-20.000	0
Øvrige finansielle omkostninger		-736	0
Ordinært resultat før skat		-205.444	228.446
Skat af årets resultat	1	0	1.322
Årets resultat		-205.444	229.768
Forslag til resultatdisponering			
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode		-179.083	234.071
Overført resultat		-26.361	-4.303
I alt		-205.444	229.768

Balance 31. december 2016

Aktiver

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		369.017	548.100
Finansielle anlægsaktiver i alt	2	369.017	548.100
Anlægsaktiver i alt		369.017	548.100
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		37.068	4.333
Tilgodehavende skat		18.000	0
Andre tilgodehavender		0	1.322
Tilgodehavender i alt		55.068	5.655
Likvide beholdninger		97	4.422
Omsætningsaktiver i alt		55.165	10.077
Aktiver i alt		424.182	558.177

Balance 31. december 2016

Passiver

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Registreret kapital mv.		80.000	80.000
Overkurs ved emission		4.420	4.420
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode ...		285.267	464.350
Overført resultat		-44.329	-17.968
Egenkapital i alt		325.358	530.802
Leverandører af varer og tjenesteydelser		5.625	5.625
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder		0	0
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		93.199	21.750
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		98.824	27.375
Gældsforpligtelser i alt		98.824	27.375
Passiver i alt		424.182	558.177

Egenkapitalopgørelse 1. jan 2016 - 31. dec 2016

	Registreret kapital mv.	Overkurs ved emission	Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode	Overført resultat	I alt
	kr.	kr.	kr.	kr.	kr.
Egenkapital, primo	80.000	4.420	464.350	-17.968	530.802
Betalt udbytte	0	0	0	0	0
Årets resultat	0	0	-179.083	-26.361	-205.444
Egenkapital, ultimo	80.000	4.420	285.267	-44.329	325.358

Der har ikke været ændringer til selskabskapitalen de seneste 5 år.

Noter

1. Skat af årets resultat

	2016 kr.	2015 kr.
Aktuel skat	0	0
Ændring af udskudt skat	0	0
Regulering vedrørende tidligere år	0	0
Sambeskatningsskat	0	1.322
	<u>0</u>	<u>1.322</u>

2. Finansielle anlægsaktiver i alt

	Kapitalandele i tilknyttede virksomheder kr.
Kostpris primo	<u>83.750</u>
Tilgang	0
Afgang	0
Kostpris ultimo	<u>83.750</u>
Opskrivning primo	464.350
Årets nedskrivning	<u>-179.083</u>
Nettoopskrivning ultimo	<u>285.267</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo	<u>369.017</u>

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder omfatter:

Navn, retsform og hjemsted	Ejerandel
Privatparkering ApS, Greve	<u>100%</u>

3. Oplysning om eventualforpligtelser

Selskabet hæfter, i sin egenskab af administrationsselskab i sambeskatning med datterselskabet, for indbetaling til det offentlige af selskabsskatten for såvel moder, som datterselskabet.

4. Oplysning om ejerskab

Kapitalforhold

Anpartskapitalen er fordelt således:

80 stk. anparter á nom. 1.000 kr.	80.000
-----------------------------------	--------

Anparter ejes 100 % af én anpartshaver.