

# **JOHN SOMMER HOLDING ApS**

Erik Ballings Vej 4, 1 th  
2500 Valby

Årsrapport  
1. januar 2015 - 31. december 2015

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling den

**30/04/2016**

---

**Flemming Jensen**  
**Dirigent**

---

**Indhold****Virksomhedsoplysninger**

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

**Påtegninger**

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

**Ledelsesberetning**

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

**Årsregnskab**

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

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

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

Egenkapitalopgørelse .....	9
----------------------------	---

Noter .....	12
-------------	----

# Virksomhedsoplysninger

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

CVR-nr: 34734887

Regnskabsår: 01/01/2015 - 31/12/2015

# Ledespåtegning

Direktionen har d.d. aflagt årsregnskabet for 2015 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 04/02/2016

## 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 er at drive arkitektvirksomhed, rådgivning, design samt efter ledelsens skøn beslægtet virksomhed.

## Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for regnskabsåret 2015 udviser et resultat på kr. 229.947,- og selskabets

balance pr. 31. december 2015 udviser en balancesum på kr. 558.356,-, og en egenkapital på kr. 530.981.

## Begivenheder efter regnskabs afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for årsregnskabet for 2015.

# 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 nettorealiseringsværdien, 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 2015 - 31. dec 2015

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Eksterne omkostninger .....		-5.625	-5.625
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder .....		234.071	230.279
<b>Bruttoresultat .....</b>		<b>228.446</b>	<b>224.654</b>
<b>Resultat af ordinær primær drift .....</b>		<b>228.446</b>	<b>224.654</b>
Andre finansielle indtægter .....		0	0
Nedskrivning af finansielle aktiver .....		0	80.000
Øvrige finansielle omkostninger .....		0	0
<b>Ordinært resultat før skat .....</b>		<b>228.446</b>	<b>304.654</b>
Skat af årets resultat .....	1	1.322	1.378
<b>Årets resultat .....</b>		<b>229.768</b>	<b>306.032</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode .....		234.071	230.279
Overført resultat .....		-4.303	75.753
<b>I alt .....</b>		<b>229.768</b>	<b>306.032</b>



# Balance 31. december 2015

## Aktiver

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder .....		548.100	314.029
<b>Finansielle anlægsaktiver i alt .....</b>	<b>2</b>	<b>548.100</b>	<b>314.029</b>
<b>Anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>548.100</b>	<b>314.029</b>
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder .....		4.333	0
Andre tilgodehavender .....		1.322	1.378
<b>Tilgodehavender i alt .....</b>		<b>5.655</b>	<b>1.378</b>
Likvide beholdninger .....		4.422	4.422
<b>Omsætningsaktiver i alt .....</b>		<b>10.077</b>	<b>5.800</b>
<b>Aktiver i alt .....</b>		<b>558.177</b>	<b>319.829</b>

# Balance 31. december 2015

## Passiver

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Registreret kapital mv. ....		80.000	80.000
Overkurs ved emission .....		4.420	4.420
Reserve for nettoopskrivning af investeringsaktiver .....		464.350	230.279
Overført resultat .....		-17.968	-13.665
<b>Egenkapital i alt .....</b>		<b>530.802</b>	<b>301.034</b>
Leverandører af varer og tjenesteydelser .....		5.625	5.625
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder .....		0	9.420
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring .....		21.750	3.750
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>27.375</b>	<b>18.795</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>27.375</b>	<b>18.795</b>
<b>Passiver i alt .....</b>		<b>558.177</b>	<b>319.829</b>

# Egenkapitalopgørelse 1. jan 2015 - 31. dec 2015

	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	230.279	-13.665	301.034
Betalt udbytte .....	0	0	0	0	0
Årets resultat .....	0	0	234.071	-4.303	229.768
Egenkapital, ultimo .....	80.000	4.420	464.350	-17.968	530.802

# Noter

## 1. Skat af årets resultat

	2015 kr.	2014 kr.
Aktuel skat	0	0
Ændring af udskudt skat	0	0
Regulering vedrørende tidligere år	0	0
Sambeskatningsskat	1.322	1.378
	<u>1.322</u>	<u>1.378</u>

## 2. Finansielle anlægsaktiver i alt

	<b>Kapitalandele i tilknyttede virksomheder kr.</b>
Kostpris primo	<u>83.750</u>
Tilgang	0
Afgang	0
<b>Kostpris ultimo</b>	<b><u>83.750</u></b>
Opskrivning primo	230.279
Årets opskrivning	234.071
<b>Nettoopskrivning ultimo</b>	<b><u>464.350</u></b>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<b><u>548.100</u></b>

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder omfatter:

<b>Navn, retsform og hjemsted</b>	<b>Ejerandel</b>
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.