

Jens D Dall Holding ApS

Øvej 7, 6100 Haderslev

CVR-nr. 35 25 14 72



Årsrapport 2016

Godkendt på selskabets ordinære generalforsamling, den 25.1.17

Som dirigent:

Handwritten signature in blue ink over a dotted line.



Indhold

| | |
|--|---|
| Ledespåtegning | 2 |
| Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskab | 3 |
| Oplysninger om selskabet | 4 |
| Årsregnskab 1. januar - 31. december | 5 |
| Resultatopgørelse | 5 |
| Balance | 6 |
| Noter | 8 |



Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for Jens D Dall Holding ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016.

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 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Haderslev, den 23. januar 2017
Direktion:



Jens Dahlmann Dall

Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i Jens D Dall Holding ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Jens D Dall Holding ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som I har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance og noter, herunder anvendt regnskabspraksis.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere jer med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR - danske revisorerets etiske regler, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, er jeres 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, I har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller review- konklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Horsens, den 23. januar 2017
ERNST & YOUNG
Godkendt Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 30 70 02 28



Frank Therkildsen
statsaut. revisor



Oplysninger om selskabet

| | |
|----------------------|--|
| Navn | Jens D Dall Holding ApS |
| Adresse, postnr., by | Øvej 7, 6100 Haderslev |
| CVR-nr. | 35 25 14 72 |
| Stiftet | 30. maj 2013 |
| Hjemstedskommune | Haderslev |
| Regnskabsår | 1. januar - 31. december |
| Direktion | Jens Dahlmann Dall |
| Revisor | Ernst & Young Godkendt Revisionspartnerselskab Holmboes Allé 12, 8700 Horsens |



Årsregnskab 1. januar - 31. december

Resultatopgørelse

| Note | kr. | 2016 | 2015 |
|------|---------------------------------|---------|---------|
| | Bruttofortjeneste | 0 | 1 |
| | Finansielle indtægter | 445.091 | 419.839 |
| | Finansielle omkostninger | -94 | -61.080 |
| | Resultat før skat | 444.997 | 358.760 |
| 2 | Skat af årets resultat | -29.395 | 14.348 |
| | Årets resultat | 415.602 | 373.108 |
| | Forslag til resultatdisponering | | |
| | Overført resultat | 415.602 | 373.108 |
| | | 415.602 | 373.108 |



Årsregnskab 1. januar - 31. december

Balance

| Note | kr. | 2016 | 2015 |
|------|--|-----------|---------|
| | AKTIVER | | |
| | Anlægsaktiver | | |
| 3 | Finansielle anlægsaktiver | | |
| | Kapitalandele i tilknyttede virksomheder | 112.000 | 112.000 |
| | | 112.000 | 112.000 |
| | Anlægsaktiver i alt | 112.000 | 112.000 |
| | Omsætningsaktiver | | |
| | Tilgodehavender | | |
| | Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder | 0 | 14.348 |
| | Andre tilgodehavender | 24.000 | 48.000 |
| | | 24.000 | 62.348 |
| | Værdipapirer og kapitalandele | 0 | 448.646 |
| | Likvide beholdninger | 994.950 | 67.909 |
| | Omsætningsaktiver i alt | 1.018.950 | 578.903 |
| | AKTIVER I ALT | 1.130.950 | 690.903 |



Årsregnskab 1. januar - 31. december

Balance

| Note | kr. | <u>2016</u> | <u>2015</u> |
|------|--|------------------|----------------|
| | PASSIVER | | |
| | Egenkapital | | |
| 4 | Selskabskapital | 80.000 | 80.000 |
| | Overført resultat | 1.026.382 | 610.780 |
| | Egenkapital i alt | <u>1.106.382</u> | <u>690.780</u> |
| | Gældsforpligtelser | | |
| | Kortfristede gældsforpligtelser | | |
| | Gæld til tilknyttede virksomheder | 24.568 | 0 |
| | Skyldig selskabsskat | 0 | 123 |
| | | <u>24.568</u> | <u>123</u> |
| | Gældsforpligtelser i alt | <u>24.568</u> | <u>123</u> |
| | PASSIVER I ALT | <u>1.130.950</u> | <u>690.903</u> |

1 Anvendt regnskabspraksis

5 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter m.v.

6 Sikkerhedsstillelser

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Jens D Dall Holding ApS for 2016 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Resultatopgørelsen

Eksterne omkostninger

Eksterne omkostninger omfatter omkostninger vedrørende virksomhedens primære aktivitet, der er afholdt i årets løb, herunder omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, ydelser på operationelle leasingkontrakter m.v.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Posterne omfatter renteindtægter, herunder fra tilknyttede og associerede virksomheder, deklarerede udbytter fra kapitalandele, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende andre værdipapirer og kapitalandele, transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser.

Skat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat. Årets skat indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og i egenkapitalen med den del, som kan henføres til transaktioner indregnet i egenkapitalen.

Virksomheden 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).

Sambeskattede selskaber med overskydende skat godtgøres som minimum i henhold til de gældende satser for rentegodtgørelser af administrationselskabet, ligesom sambeskattede selskaber med restskat som maksimum betaler et tillæg i henhold til de gældende satser for rentetillæg til administrationselskabet.

Balancen

Kapitalandele i dattervirksomheder

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af dattervirksomheder og associerede virksomheder opgøres som forskellen mellem afhændelssummen og den regnskabsmæssige værdi af nettoaktiver på salgstidspunktet inkl. ikke-afskrevet goodwill samt forventede omkostninger til salg eller afvikling. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under finansielle poster.

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Der foretages nedskrivning til imødegåelse af tab, hvor der vurderes at være indtruffet en objektiv indikation på, at et tilgodehavende eller en portefølje af tilgodehavender er værdiforringet. Hvis der foreligger en objektiv indikation på, at et individuelt tilgodehavende er værdiforringet, foretages nedskrivning på individuelt niveau.

Tilgodehavender, hvor der ikke foreligger en objektiv indikation på værdiforringelse på individuelt niveau, vurderes på porteføljeniveau for objektiv indikation for værdiforringelse. Porteføljerne baseres primært på debitorernes hjemsted og kreditvurdering i overensstemmelse med virksomhedens risikostyringspolitik. De objektive indikatorer, som anvendes for porteføljer, er fastsat baseret på historiske tabs-erfaringer.

Nedskrivninger opgøres som forskellen mellem den regnskabsmæssige værdi af tilgodehavender og nutidsværdien af de forventede pengestrømme, herunder realisationsværdi af eventuelle modtagne sikkerhedsstillelser. Som diskonteringsssats anvendes den effektive rente for det enkelte tilgodehavende eller portefølje.

Værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer og kapitalandele, der består af børsnoterede aktier og obligationer, måles til dagsværdi (børskurs) på balancedagen. Kapitalandele, der ikke er optaget til handel på et aktivt marked, måles til kostpris.

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger og kortfristede værdipapirer, som uden hindring kan omsættes til likvide beholdninger, og hvorpå der kun er ubetydelige risici for værdiændringer.

Egenkapital

Foreslået udbytte

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

Selskabsskat

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 betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. Der indregnes dog ikke udskudt skat af midlertidige forskelle vedrørende skattemæssigt ikke afskrivningsberettiget goodwill og kontorejendomme samt andre poster, hvor midlertidige forskelle bortset fra virksomhedsovertagelser er opstået på anskaffelsestidspunktet uden at have indvirkning på resultat eller skattepligtig indkomst. I de tilfælde, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter forskellige beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den af ledelsen planlagte anvendelse af aktivet, henholdsvis afvikling af forpligtelsen.



Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

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. Udskudte skatteaktiver indregnes med den værdi, som de forventes at blive udnyttet med, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme jurisdiktion. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

| | | |
|--|---------------|----------------|
| kr. | <u>2016</u> | <u>2015</u> |
| 2 Skat af årets resultat | | |
| Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst | 29.395 | -14.348 |
| | <u>29.395</u> | <u>-14.348</u> |

3 Finansielle anlægsaktiver

| | |
|---|---|
| kr. | <u>Kapitalandele i tilknyttede virksomheder</u> |
| Kostpris 1. januar 2016 | 112.000 |
| Kostpris 31. december 2016 | 112.000 |
| Regnskabsmæssig værdi 31. december 2016 | <u>112.000</u> |

| | | | | |
|-------------------------------|-----------------|------------------|--------------------|-----------------|
| kr. | <u>Hjemsted</u> | <u>Ejerandel</u> | <u>Egenkapital</u> | <u>Resultat</u> |
| Dattervirksomheder | | | | |
| Pronavic Business Systems ApS | Skanderborg | 70,00 % | 982.400 | 822.401 |

4 Selskabskapital

Virksomhedens anpartskapital har uændret været 80.000 kr. det seneste år.

5 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter m.v.

Andre eventualforpligtelser

Selskabet er sambeskattet med dattervirksomheden Pronavic Business Systems ApS som administrationselskab og hæfter solidarisk med øvrige sambeskattede selskaber for betaling af selskabsskat fra og med indkomståret 2015 samt for kildeskat på renter, royalties og udbytter, som forfalder til betaling den 2. marts 2015 eller senere.

6 Sikkerhedsstillelser

Virksomheden har ikke stillet pant eller anden sikkerhed i aktiver pr. 31. december 2016.