

John Reinert Holding ApS

CVR-nr. 36 90 89 47

Årsrapport for 2015/16

(1. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsam-
ling den 23. maj 2017

Lotte Reinert
Dirigent

Indholdsfortegnelse

| | Side |
|--|-------------|
| Påtegninger | |
| Ledespåtegning | 2 |
| Ledelsesberetning | |
| Selskabsoplysninger | 3 |
| Ledelsesberetning | 4 |
| Årsregnskab | |
| Anvendt regnskabspraksis | 5 |
| Resultatopgørelse 1. juli 2015 - 31. december 2016 | 8 |
| Balance pr. 31. december 2016 | 9 |
| Noter til årsrapporten | 10 |

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2015 - 31. december 2016 for John Reinert Holding 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 2016 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2015 - 31. december 2016.

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

Ledelsen indstiller til generalforsamlingen, at årsregnskabet for 2016/17 ikke skal revideres. Ledelsen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Årsregnskabet er ikke revideret. Ledelsen erklærer, at betingelserne herfor er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 23. maj 2017

Direktion

Sabine Louise Reinert
adm. direktør

Generalforsamlingen har besluttet, at årsregnskabet for det kommende regnskabsår ikke skal revideres.

Selskabsoplysninger

Selskabet

John Reinert Holding ApS
c/o Lotte Reinert
Vejrøgade 10, 3. th.
2100 København Ø

CVR-nr.: 36 90 89 47
Regnskabsperiode: 1. juli - 31. december
Stiftet: 1. juli 2015
Regnskabsår: 1. regnskabsår
Hjemsted: København

Direktion

Sabine Louise Reinert, adm. direktør

Generalforsamling

Ordinær generalforsamling afholdes 23. maj 2017, på selskabets adresse.

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at udøve virksomhed som holdingselskab samt aktiviteter i tilknytning hertil.

Usikkerhed ved indregning og måling

Der er ikke forekommet usikkerhed ved indregning og måling i årsrapporten.

Usædvanlige forhold

Selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2016 samt resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 2015/16 er ikke påvirket af usædvanlige forhold.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2015/16 udviser et underskud på kr. 977, og selskabets balance pr. 31. december 2016 udviser en egenkapital på kr. 49.023.

Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning

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

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for John Reinert Holding ApS for 2015/16 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Der er ingen sammenligningstal, idet 2015/16 er selskabets første regnskabsperiode.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter, i takt med at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

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.

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 forudsigelige tab og risici, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

Resultatopgørelsen

Bruttoresultat

Selskabet anvender bestemmelsen i årsregnskabslovens § 32, hvorefter selskabets omsætning ikke er oplyst.

Bruttofortjeneste er et sammendrag af nettoomsætning med fradrag af omkostninger til hjælpematerialer og andre eksterne omkostninger.

Omkostninger til hjælpematerialer

Omkostninger til hjælpematerialer indeholder det forbrug af hjælpematerialer, der er anvendt for at opnå årets nettoomsætning.

Anvendt regnskabspraksis

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Resultat af kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder

I virksomhedens resultatopgørelse indregnes den forholdsmæssige andel af de enkelte dattervirksomheders resultat efter skat efter fuld eliminering af intern avance/tab.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte i egenkapitalen.

Balancen

Kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder

Kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder måles til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes indre værdi opgjort efter koncernens regnskabspraksis med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne avancer og tab og med tillæg eller fradrag af resterende værdi af positiv eller negativ goodwill opgjort efter overtagelsesmetoden.

Kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder med regnskabsmæssig negativ indre værdi måles til kr. 0, og et eventuelt tilgodehavende hos disse virksomheder nedskrives, i det omfang tilgodehavendet er uerholdeligt. I det omfang modervirksomheden har en retlig eller faktisk forpligtelse til at dække en underbalance, der overstiger tilgodehavendet, indregnes det resterende beløb under hensatte forpligtelser.

Nettoopskrivning af kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder bindes som reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode under egenkapitalen, i det omfang den regnskabsmæssige værdi overstiger kostprisen. Udbytter fra dattervirksomheder, der forventes vedtaget inden godkendelsen af årsrapporten for John Reinert Holding ApS, bindes ikke på opskrivningsreserven.

Anvendt regnskabspraksis

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under omsætningsaktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

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 acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter omfatter modtagne betalinger vedrørende indtægter i de efterfølgende år.

Resultatopgørelse 1. juli 2015 - 31. december 2016

| | <u>Note</u> | <u>2015/2016</u> kr. |
|--|-------------|---------------------------|
| Andre eksterne omkostninger | | <u>-1.250</u> |
| Bruttoresultat | | -1.250 |
| Resultat før af- og nedskrivninger (EBITDA) | | -1.250 |
| Resultat før finansielle poster | | -1.250 |
| Finansielle omkostninger | 1 | <u>-2</u> |
| Resultat før skat | | -1.252 |
| Skat af årets resultat | 2 | <u>275</u> |
| Årets resultat | | <u><u>-977</u></u> |
| Overført resultat | | <u>-977</u> |
| | | <u><u>-977</u></u> |

Balance pr. 31. december 2016

| | <u>Note</u> | <u>2015/16</u> kr. |
|--|-------------|-----------------------------|
| Aktiver | | |
| Kapitalandele i tilknyttede virksomheder | 3 | <u>40.000</u> |
| Finansielle anlægsaktiver | | <u>40.000</u> |
| Anlægsaktiver i alt | | <u>40.000</u> |
| Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder | | 8.750 |
| Udskudt skatteaktiv | 5 | <u>275</u> |
| Tilgodehavender | | <u>9.025</u> |
| Omsætningsaktiver i alt | | <u>9.025</u> |
| Aktiver i alt | | <u><u>49.025</u></u> |
| Passiver | | |
| Selskabskapital | | 50.000 |
| Overført resultat | | <u>-977</u> |
| Egenkapital | 4 | <u>49.023</u> |
| Banker | | <u>2</u> |
| Kortfristede gældsforpligtelser | | <u>2</u> |
| Gældsforpligtelser i alt | | <u>2</u> |
| Passiver i alt | | <u><u>49.025</u></u> |
| Eventualposter m.v. | 6 | |
| Pantsætninger og sikkerhedsstillelser | 7 | |

Noter til årsrapporten

| | <u>2015/2016</u> kr. |
|---|-------------------------|
| 1 Finansielle omkostninger | |
| Andre finansielle omkostninger | <u>2</u> |
| | <u>2</u> |
| | |
| 2 Skat af årets resultat | |
| Årets udskudte skat | <u>-275</u> |
| | <u>-275</u> |
| | |
| 3 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder | |
| Kostpris 1. juli 2015 | 0 |
| Tilgang i årets løb | <u>40.000</u> |
| Kostpris 31. december 2016 | <u>40.000</u> |
| | |
| Regnskabsmæssig værdi 31. december 2016 | <u>40.000</u> |

Noter til årsrapporten

4 Egenkapital

| | Selskabs- kapital | Overført resultat | I alt |
|--------------------------------------|----------------------|----------------------|---------------|
| Egenkapital 1. juli 2015 | 50.000 | 0 | 50.000 |
| Årets resultat | 0 | -977 | -977 |
| Egenkapital 31. december 2016 | 50.000 | -977 | 49.023 |

5 Hensættelse til udskudt skat

| | 2015/16 kr. |
|----------------------------------|----------------|
| Skattemæssigt underskud | -275 |
| Overført til udskudt skatteaktiv | 275 |
| | 0 |
| Udskudt skatteaktiv | |
| Opgjort skatteaktiv | 275 |
| Regnskabsmæssig værdi | 275 |

6 Eventualposter m.v.

Der er ingen eventualforpligtelser.

7 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Der er ingen pantsætninger og sikkerhedsstillelser.