

Johnsen Active Holding ApS

Vestre Paradisvej 149

2840 Holte

CVR-nr. 36961279

Årsrapport 2015/16

1. regnskabsår

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 31. maj 2017



Thomas Johnsen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

Virksomhedsoplysninger	3
Ledelsespåtegning	4
Ledelsesberetning	5
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse	9
Balance	10
Noter	12

Johnsen Active Holding ApS

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	Johnsen Active Holding ApS Vestre Paradisvej 149 2840 Holte
Telefon	45 22 91 21 21
E-mail	firmaforsikring@gmail.com
Hjemmeside	www.eadk.dk
CVR-nr.	36961279
Stiftelsesdato	2. juli 2015
Regnskabsår	2. juli 2015 - 31. december 2016
Direktion	Thomas Johnsen, Direktør

TJ

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 2. juli 2015 - 31. december 2016 for Johnsen Active Holding ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores 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 2. juli 2015 - 31. december 2016.

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

Betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet anses som opfyldt.

Der træffes på generalforsamlingen beslutning om, at årsregnskabet for det kommende regnskabsår og fremover ikke skal revideres. Direktionen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Holte, den 13. maj 2017

Direktion



Thomas Johnsen
Direktør



Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter består i at være holdingselskab.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for regnskabsåret 2. juli 2015 - 31. december 2016 udviser et resultat på kr. 146.382, og selskabets balance pr. 31. december 2016 udviser en balancesum på kr. 248.493, og en egenkapital på kr. 243.493.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

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

Johnsen Active Holding ApS

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten for Johnsen Active Holding ApS for 2016 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Virksomheden aflægger årsrapport efter regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte regler i klasse C.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

Rapporteringsvaluta

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til transaktionsdagens kurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finanseil post.

Monetære aktiver og forpligtelser i fremmed valuta omregnes til balancedagens valutakurs. Realiserede og urealiserede valutakursgevinster og -tab indgår i resultatopgørelsen under finansielle poster.

Generelt

Generelt om indregning og måling

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.

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 afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb. Herved fordeles kurstab og -gevinst over løbetiden.

Ved indregning og måling tages hensyn til gevinster, tab og risici, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

Johnsen Active Holding ApS

Anvendt regnskabspraksis

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste og -tab

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

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, andre driftsindtægter og eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen indregnes eksklusive moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Indtægter ved salg af varer indregnes i resultatopgørelsen på tidspunktet for levering og risikoens overgang, såfremt indtægten kan opgøres pålideligt. Omsætningen opgøres efter fradrag af moms, afgifter og rabatter.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration.

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.



Anvendt regnskabspraksis

Balancen

Kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder

Kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder måles efter den indre værdis metode til den forholdsmæssigt ejede andel af virksomhedernes egenkapital med tillæg af eventuel koncerngoodwill, fradrag for koncerninterne avancer og negativ goodwill. Virksomheder med negativ egenkapital måles til 0, idet den til den negative værdi svarende forholdsmæssige andel modregnes i eventuelle tilgodehavender. Beløb herudover indregnes under posten hensatte forpligtelser, såfremt der er en retlig eller faktisk forpligtelse til at dække underbalancen.

Finansielle gældsforpligtelser

Fastforrentede lån som realkreditlån og lån hos kreditinstitutter indregnes ved lånoptagelsen til det modtagne provenu med fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende år måles lånene til amortiseret kostpris, der for kontantlån svarer til lånets restgæld. For obligationslån svarer amortiseret kostpris til restgælden, beregnet som lånets underliggende kontantværdi på lånetidspunktet, reguleret med en over afdragstiden foretaget afskrivning af lånets kursregulering på optagelsestidspunktet.

Øvrige gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket almindeligvis svarer til nominal 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.

Johnsen Active Holding ApS

Resultatopgørelse

	Note	2016 kr.
Bruttofortjeneste/-tab		-5.000
Driftsresultat		-5.000
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder		150.282
Resultat før skat		145.282
Skat af årets resultat	1	1.100
Årets resultat		146.382
Forslag til resultatdisponering		
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode		150.282
Overført resultat		-3.900
Resultatdisponering		146.382

Johnsen Active Holding ApS

Balance 31. december 2016

	Note	2016 kr.
Aktiver		
Kapitalandele i associerede virksomheder	2, 3	<u>247.393</u>
Finansielle anlægsaktiver		<u>247.393</u>
Anlægsaktiver		<u>247.393</u>
Udskudte skatteaktiver		<u>1.100</u>
Tilgodehavender		<u>1.100</u>
Omsætningsaktiver		<u>1.100</u>
Aktiver		<u>248.493</u>



Johnsen Active Holding ApS

Balance 31. december 2016

	Note	2016 kr.
Passiver		
Virksomhedskapital	4	50.000
Overkurs ved emission		47.111
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	5	150.282
Overført resultat	6	-3.900
Egenkapital		243.493
Leverandører af varer og tjenesteydelser		5.000
Kortfristede gældsforpligtelser		5.000
Gældsforpligtelser		5.000
Passiver		248.493
Eventualforpligtelser	7	
Sikkerhedsstillelser og pantsætninger	8	
Ejerskab	9	
Nærtstående parter	10	



Noter

2016

1. Skat af årets resultat

Hensat til udskudt skat, regulering	-1.100
	<u>-1.100</u>

2. Oplysninger om kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder*Tilknyttede virksomheder*

Navn	Hjemsted	Ejerandel i %
------	----------	---------------

Associerede virksomheder

Navn	Hjemsted	Ejerandel i %	Egenkapital	Resultat
EADK ApS	Allerød	30,00	824.642	500.939
			<u>824.642</u>	<u>500.939</u>

3. Kapitalandele i associerede virksomheder

Tilgang i årets løb	97.111
Kostpris ultimo	<u>97.111</u>
Årets resultat	150.282
Opskrivninger ultimo	<u>150.282</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo	<u>247.393</u>

4. Virksomhedskapital

Saldo primo	50.000
Saldo ultimo	<u>50.000</u>

Selskabskapitalen har været uændret siden stiftelsen.

5. Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode

Årets tilgang	150.282
Saldo ultimo	<u>150.282</u>

6. Overført resultat

Årets tilgang	-3.900
Saldo ultimo	<u>-3.900</u>

7. Eventualforpligtelser

Der er ingen eventualforpligtelser pr. statusdagen.

8. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger

Der er ingen sikkerhedsstillelser eller pantsætninger pr. statusdagen.

B

9. Ejerskab

Følgende kapitalejere er noteret i selskabets ejerfortegnelse som ejende minimum 5% af stemmerne eller minimum 5% af selskabskapitalen:

Thomas Johnsen

Hjemmehørende i Hørsholm kommune

10. Nærtstående parter

Nærtstående parter

Thomas Johnsen

Vestre Paradisvej 149

2840 Holte

Hovedanpartshaver med bestemmende indflydelse

Øvrige nærtstående parter

Selskabets ledelse

Transaktioner

Løbende mellemregninger med ledelsen og tilknyttede virksomheder forrentes på markedsvilkår.

Herudover har der ikke i årets løb været gennemført transaktioner med direktion, ledende medarbejdere, væsentlige kapitalejere, tilknyttede virksomheder eller andre nærtstående parter.