

Johnsen Active Holding ApS

Vestre Paradisvej 149

2840 Holte

CVR-nr. 36961279

Årsrapport

1. januar 2018 - 31. december 2018

3. regnskabsår

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 8. juni 2019

Thomas Johnsen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

Virksomhedsoplysninger	3
Ledelsespåtegning	4
Ledelsesberetning	5
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse	8
Balance	9
Noter	11

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	1. januar 2018 - 31. december 2018
Direktion	Thomas Johnsen, Direktør

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar 2018 - 31. december 2018 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 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2018 - 31. december 2018.

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 8. juni 2019

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 1. januar 2018 - 31. december 2018 udviser et resultat på kr. 361.367, og selskabets balance pr. 31. december 2018 udviser en balancesum på kr. 856.446, og en egenkapital på kr. 808.119.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

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

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten for Johnsen Active Holding ApS for 2018 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 finansiel 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.

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.

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.

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 nominel 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.

Resultatopgørelse

	Note	2018 kr.	2017 kr.
Bruttofortjeneste/-tab		-8.140	-5.000
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-7.579	0
Driftsresultat		-15.719	-5.000
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder		374.230	257.789
Finansielle omkostninger		-602	-630
Resultat før skat		357.909	252.159
Skat af årets resultat	1	3.458	1.100
Årets resultat		361.367	253.259
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		105.800	50.000
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode		374.230	257.789
Overført resultat		-118.663	-54.530
Resultatdisponering		361.367	253.259

Balance 31. december 2018

	Note	2018 kr.	2017 kr.
Aktiver			
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		56.619	0
Materielle anlægsaktiver		56.619	0
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	2	50.000	0
Kapitalandele i associerede virksomheder	2, 3	534.412	445.182
Finansielle anlægsaktiver		584.412	445.182
Anlægsaktiver		641.031	445.182
Udskudte skatteaktiver		5.658	2.200
Andre tilgodehavender		50.000	0
Tilgodehavender		55.658	2.200
Andre værdipapirer og kapitalandele		150.000	150.000
Værdipapirer og kapitalandele		150.000	150.000
Likvide beholdninger		9.757	18.500
Omsætningsaktiver		215.415	170.700
Aktiver		856.446	615.882

Balance 31. december 2018

	Note	2018 kr.	2017 kr.
Passiver			
Virksomhedskapital	4	50.000	50.000
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	5	497.301	348.071
Overført resultat	6	155.018	48.681
Udbytte for regnskabsåret		105.800	50.000
Egenkapital		808.119	496.752
Leverandører af varer og tjenesteydelser		8.125	5.000
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		202	630
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse		40.000	113.500
Kortfristede gældsforpligtelser		48.327	119.130
Gældsforpligtelser		48.327	119.130
Passiver		856.446	615.882
Eventualforpligtelser	7		
Sikkerhedsstillelser og pantsætninger	8		
Ejerskab	9		
Nærtstående parter	10		

Noter

	2018	2017
1. Skat af årets resultat		
Hensat til udskudt skat, regulering	-3.458	-1.100
	-3.458	-1.100

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

Navn	Hjemsted	Ejerandel i %
Insuretech		100,00

Associerede virksomheder

Navn	Hjemsted	Ejerandel i %	Egenkapital	Resultat
EADK ApS	Allerød	30,00	1.781.372	1.247.434
			1.781.372	1.247.434

3. Kapitalandele i associerede virksomheder

Kostpris primo	97.111	97.111
Kostpris ultimo	97.111	97.111
Opskrivninger primo	348.071	150.282
Årets resultat	374.230	257.789
Tilbageførsel af tidligere års opskrivinger	-285.000	-60.000
Opskrivninger ultimo	437.301	348.071
Regnskabsmæssig værdi ultimo	534.412	445.182

4. Virksomhedskapital

Årets tilgang	50.000	50.000
Saldo ultimo	50.000	50.000

Selskabskapitalen har været uændret siden stiftelsen.

5. Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode

Saldo primo	408.071	0
Årets tilgang	374.230	408.071
Årets afgang	-285.000	-60.000
Saldo ultimo	497.301	348.071

6. Overført resultat

Saldo primo	-11.319	-3.900
Årets tilgang	-118.663	-54.530
Overført fra overkursfond	0	47.111
Årets udbytte	285.000	60.000
Saldo ultimo	155.018	48.681

Noter

2018

2017

7. Eventualforpligtelser

Der er ingen eventualforpligtelser pr. statusdagen.

8. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger

Der er ingen sikkerhedsstillelser eller pantsætninger pr. statusdagen.

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.

Dette dokument er underskrevet af nedenstående parter, der med deres underskrift har bekræftet dokumentets indhold samt alle datoer i dokumentet.

This document is signed by the following parties with their signatures confirming the documents content and all dates in the document.

Thomas Johnsen Wingsternes

Som Dirigent

PID: 9208-2002-2-733930046909

Tidspunkt for underskrift: 10-06-2019 kl.: 13:35:17

Underskrevet med NemID

NEM ID

Thomas Johnsen Wingsternes

Som Direktør

PID: 9208-2002-2-733930046909

Tidspunkt for underskrift: 10-06-2019 kl.: 13:35:17

Underskrevet med NemID

NEM ID

This document is signed with esignatur. Embedded in the document is the original agreement document and a signed data object for each signatory. The signed data object contains a mathematical hash value calculated from the original agreement document, which secures that the signatures is related to precisely this document only. Prove for the originality and validity of signatures can always be lifted as legal evidence.

The document is locked for changes and all cryptographic signature certificates are embedded in this PDF. The signatures therefore comply with all public recommendations and laws for digital signatures. With esignatur's solution, it is ensured that all European laws are respected in relation to sensitive information and valid digital signatures. If you would like more information about digital documents signed with esignatur, please visit our website at www.esignatur.dk.

This document has esignatur Agreement-ID: 043cfc42QkHy22820833