

John Nielsen Hillerød Holding ApS

Ålholmparken 81
3400 Hillerød
CVR-nr. 37 79 71 03

Årsrapport for 2018/19

(4. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets
ordinære generalforsamling den 27/1 2020

Dirigent
John Nielsen

Indholdsfortegnelse

Påtegninger	Side
Ledelsespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsrapport	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	5-7
Resultatopgørelse	8
Balance	9-10
Noter	11-13

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 2018/19 for John Nielsen Hillerød Holding ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er ledelsens opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2019 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2018 - 30. september 2019.

Det er ledelsens opfattelse at selskabet fortsat opfylder årsregnskabslovens betingelser for ikke at blive revideret.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hillerød, den 27. januar 2020

Direktion:

John Nielsen

Revisors erklæring om opstilling af årsrapport

Til den daglige ledelse i John Nielsen Hillerød Holding ApS

Vi har opstillet årsrapporten for John Nielsen Hillerød Holding ApS for regnskabsåret 1. oktober 2018 - 30. september 2019 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har

Årsrapporten omfatter ledespåtegning, ledelsesberetning, anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

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

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisors Ethiske regler for revisorer, 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 Deres 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, De har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Værløse, den 27. januar 2020



Ken Gronemann

Registreret revisor

MNE-nr.: 17911

Selskabsoplysninger

Selskabet

John Nielsen Hillerød Holding ApS
Åholmparken 81
3400 Hillerød

CVR-nr.: 37 79 71 03
Stiftet: 15. juni 2016
Hjemsted: Hillerød
Regnskabsår: 1. oktober – 30. september

Direktion

John Nielsen

**Ikke generalforsamlings-
valgt revisor**

Bymidten 80
3500 Værløse
CVR-nr.: 32 56 36 27

Væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktivitet er at være holdingselskab samt varetage formueforvaltning, udlejningsvirksomhed og anden investeringsvirksomhed.

Årsrapporten for John Nielsen Hillerød Holding ApS for 2018/19 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder med tilvalg af enkelte regler fra regnskabsklasse C.

I henhold til årsregnskabslovens § 110 har ledelsen valgt ikke at udarbejde koncernregnskab.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med at de indtjenes, herunder 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. 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

Resultat af kapitalandele i tilknyttede virksomheder

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af resultat i tilknyttede virksomheder efter skat.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og renteomkostninger samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen.

Selskabet er sambeskattet med danske koncernforbundne virksomheder. John Nielsen Hillerød Holding ApS fungerer som administrationsselskab. Den samlede danske skat af de danske dattervirksomheders skattepligtige indkomst hensættes og betales af John Nielsen Hillerød Holding ApS. Skatteeffekten af sambeskatningen med de danske dattervirksomheder fordeles på såvel overskud som underskud i dattervirksomhederne i forhold til disses skattepligtige indkomster. De sambeskattede selskaber indgår i acontoskatteordningen.

BALANCEN

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder indregnes i balancen til den forholdsmæssige andel af virksomhedens regnskabsmæssige indre værdi af opgjort efter moderselskabets regnskabspraksis med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne avancer og tab.

Nettoopskrivning af kapitalandele i tilknyttede virksomheder overføres under egenkapitalen til reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode i det omfang, den regnskabsmæssige værdi overstiger anskaffelsesværdien.

Negativ kapitalandel i tilknyttede virksomheder indregnes ikke som forpligtelse med mindre der retlig hviler en forpligtelse på at dække underbalance i den tilknyttede virksomhed.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Udbytte

Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen. Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

Skyldig skat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen baseret for den for indværende år anvendte skattesats, 22 %.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. Udskudte skatteaktiver måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres.

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. For indværende år er der på balancedagen anvendt en skattesats på 22 %.

Gældsforpligtelser

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

Resultatopgørelse

for perioden 1. oktober 2018 - 30. september 2019

Note	2018/19 kr.	2017/18 t.kr.
Andre eksterne omkostninger	-6.250	-7
DRIFTSRESULTAT	-6.250	-7
Resultat af kapitalandele i tilknyttede virksomheder	883.417	538
1 Finansielle indtægter	0	2
2 Finansielle omkostninger	-880	0
RESULTAT FØR SKAT	876.287	533
3 Skat af årets resultat	1.562	1
ÅRETS RESULTAT	877.849	534
FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING:		
Udbytte for regnskabsåret	110.600	108
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode	383.417	38
Overført resultat	383.832	388
DISPONERET I ALT	877.849	534

Balance

pr. 30. september 2019

		AKTIVER	
Note		2019 kr.	2018 t.kr.
4	Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	6.685.716	6.303
	Finansielle anlægsaktiver	6.685.716	6.303
	ANLÆGSAKTIVER	6.685.716	6.303
	Tilgodehavende hos tilknyttede virksomheder	0	38
	Tilgodehavende sambeskatningsbidrag	81.340	84
	Tilgodehavender	81.340	122
	OMSÆTNINGSAKTIVER	1.000.903	565
	AKTIVER	7.686.619	6.868

Balance

pr. 30. september 2019

		PASSIVER	
Note		2019 kr.	2018 t.kr.
	Selskabskapital	50.000	50
	Overkurs ved emission	5.674.704	5.675
	Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode	461.012	77
	Overført resultat	1.253.441	870
	Foreslået udbytte for regnskabsåret	110.600	108
5	EGENKAPITAL	7.549.757	6.780
	Selskabsskat	79.720	82
	Anden gæld	6.253	6
	Kortfristede gældsforpligtelser	136.862	6
	GÆLDSFORPLIGTELSE	136.862	88
	PASSIVER	7.686.619	6.868
6	Kontraktlige forpligtelser og eventualposter m.v.		

Noter

	2018/19 kr.	2017/18 t.kr.
1 Finansielle indtægter		
Renteindtægter tilknyttede virksomheder	0	2
	0	2
2 Finansielle omkostninger		
Renteomkostninger tilknyttede virksomheder	874	0
Andre finansielle omkostninger	6	0
	880	0
3 Skat af årets resultat		
Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst	-1.562	-1
Regulering af udskudt skat	0	0
	-1.562	-1

2019
kr.

4 Finansielle anlægsaktiver

	Kapitalandele i tilknyttede virksomheder
Kostpris 1. oktober 2018	5.724.704
Tilgang	0
Afgang	0
Kostpris 30. september 2019	5.724.704
Opskrivninger 1. oktober 2018	577.595
Årets resultat efter skat	883.417
Udloddet udbytte	-500.000
Opskrivninger 30. september 2019	961.012
Regnskabsmæssig værdi pr. 30. september 2019	6.685.716

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder specificeres således:

	Hjemsted	Ejerandel i %	Resultat	Egenkapital
John Nielsen Hillerød A/S	Hillerød	100,00%	883.417	6.685.716
			883.417	6.685.716

2019
kr.

5 Egenkapital

	1/10 2018	Udbetalt udbytte	Forslag til årets resultat- fordeling	30/9 2019
Selskabskapital	50.000	0	0	50.000
Overkurs ved emission	5.674.704	0	0	5.674.704
Reserve efter indre værdi	77.595	0	383.417	461.012
Overført resultat	869.609	0	383.832	1.253.441
Henlagt til udbytte	108.000	-108.000	110.600	110.600
	6.779.908	-108.000	877.849	7.549.757

Selskabskapitalen er fordelt således:

Anparter, 50.000 stk à nom. 1 kr.	50.000
	50.000

6 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter m.v.

Eventualforpligtelser

Selskabet hæfter solidarisk med tilknyttet virksomhed John Nielsen Hillerød A/S for skat af koncernens sambeskattede indkomst samt udbytteskat. Den samlede skatteforpligtelse i sambeskatningen udgør t.kr. 80 pr. 30. september 2019.

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.

John Nielsen

Som Direktør NEM ID
PID: 9208-2002-2-002012191178
Tidspunkt for underskrift: 27-01-2020 kl.: 14:44:58
Underskrevet med NemID

John Nielsen

Som Dirigent NEM ID
PID: 9208-2002-2-002012191178
Tidspunkt for underskrift: 27-01-2020 kl.: 14:44:58
Underskrevet med NemID

Ken Trolle Gronemann - Registreret revi...

Som Revisor NEM ID
RID: 1258365179701
Tidspunkt for underskrift: 27-01-2020 kl.: 16:09:20
Underskrevet med NemID

This document has esignatur Agreement-ID: b45279c3uKRh45584577

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.