

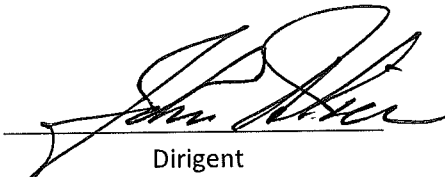
## **John Nielsen Hillerød Holding ApS**

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

### **Årsrapport for 2016/17**

(2. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets  
ordinære generalforsamling den 20/1 2018



Dirigent  
John Nielsen

## Indholdsfortegnelse

---

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

## Ledespåtegning

---

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 2016/17 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 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2016 - 30. september 2017.

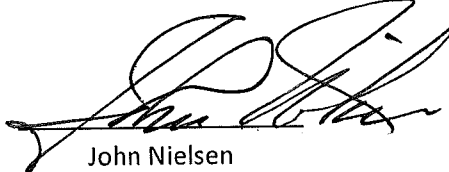
Det er ledelsens opfattelse at selskabet fortsat opfylder årsregnskabslovens betingelser for ikke at blive revideret.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hillerød, den 12. januar 2018

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 2016 - 30. september 2017 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har

Årsrapporten omfatter ledelsespåtegning, 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 revisorers 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 12. januar 2018

**Gronemann's**  
registreret revisionsanpartsselskab

  
Ken Gronemann  
Registreret revisor

## Selskabsoplysninger

---

**Selskabet**

John Nielsen Hillerød Holding ApS  
Ålholmparken 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 formål er at være holdingselskab samt varetage formueforvaltning, udlejningsvirksomhed og anden investeringsvirksomhed.

### **Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold**

Selskabet har realiseret et overskud på t.kr. 447, som ledelsen anser for tilfredsstillende.

Ledelsen har positive forventninger til næste år.

### **Begivenheder efter regnskabsårets afslutning**

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

Årsrapporten for John Nielsen Hillerød Holding ApS for 2016/17 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 rentekomkostninger 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 anskaffelsværdien.

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 indeværende 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 indeværende 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 2016 - 30. september 2017

Note	2016/17 kr.	2015/16 t.kr.
	<hr/>	<hr/>
	-7.000	-6
Andre eksterne omkostninger	<hr/>	<hr/>
<b>DRIFTSRESULTAT</b>	<b>-7.000</b>	<b>-6</b>
Resultat af kapitalandele i tilknyttede virksomheder	451.767	287
1 Finansielle indtægter	1.409	0
	<hr/>	<hr/>
<b>RESULTAT FØR SKAT</b>	<b>446.176</b>	<b>281</b>
2 Skat af årets resultat	1.232	1
	<hr/>	<hr/>
<b>ÅRETS RESULTAT</b>	<b>447.408</b>	<b>282</b>
	<hr/>	<hr/>
<b>FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING:</b>		
Udbytte for regnskabsåret	105.800	103
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode	1.767	37
Overført resultat	339.841	142
	<hr/>	<hr/>
<b>DISPONERET I ALT</b>	<b>447.408</b>	<b>282</b>
	<hr/>	<hr/>

**Balance**

pr. 30. september 2017

		<b>AKTIVER</b>	
Note		2017 kr.	2016 t.kr.
3	Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	6.213.811	6.012
	<b>Finansielle anlægsaktiver</b>	<b>6.213.811</b>	<b>6.012</b>
	<b>ANLÆGSAKTIVER</b>	<b>6.213.811</b>	<b>6.012</b>
	Tilgodehavende hos tilknyttede virksomheder	41.759	0
	Tilgodehavende sambeskatningsbidrag	82.904	1
	<b>Tilgodehavender</b>	<b>124.663</b>	<b>1</b>
	<b>OMSÆTNINGSAKTIVER</b>	<b>223.913</b>	<b>1</b>
	<b>AKTIVER</b>	<b>6.437.724</b>	<b>6.013</b>

**Balance**

pr. 30. september 2017

		<b>PASSIVER</b>	
Note		2017	2016
		kr.	t.kr.
	Selskabskapital	50.000	50
	Overkurs ved emission	5.674.704	5.675
	Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode	39.107	37
	Overført overskud	481.555	142
	Foreslået udbytte for regnskabsåret	105.800	103
<b>4</b>	<b>EGENKAPITAL</b>	<b>6.351.166</b>	<b>6.007</b>
	Selskabsskat	80.308	0
	Anden gæld	6.250	6
	<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>	<b>86.558</b>	<b>6</b>
	<b>GÆLDSFORPLIGTELSE</b>	<b>86.558</b>	<b>6</b>
	<b>PASSIVER</b>	<b>6.437.724</b>	<b>6.013</b>
<b>5</b>	<b>Kontraktlige forpligtelser og eventualposter m.v.</b>		

## Noter

	2016/17	2015/16
	kr.	t.kr.
<b>1 Finansielle indtægter</b>		
Renteindtægter tilknyttede virksomheder	1.409	0
	<b>1.409</b>	<b>0</b>
<b>2 Skat af årets resultat</b>		
Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst	-1.232	-1
Regulering af udskudt skat	0	0
	<b>-1.232</b>	<b>-1</b>

## Noter

2017  
kr.

### 3 Finansielle anlægsaktiver

	Kapitalandele i tilknyttede virksomheder
Kostpris 1. oktober 2016	5.724.704
Tilgang	0
Afgang	0
Kostpris 30. september 2017	5.724.704
Opskrivninger 1. oktober 2016	287.340
Årets resultat efter skat	451.767
Udloddet udbytte	-250.000
Opskrivninger 30. september 2017	489.107
<b>Regnskabsmæssig værdi pr. 30. september 2017</b>	<b>6.213.811</b>

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder specificeres således:

	Hjemsted	Ejerandel i %	Resultat	Egenkapital
John Nielsen Hillerød A/S	Hillerød	100,00%	451.767	6.213.811
			<b>451.767</b>	<b>6.213.811</b>

**4 Egenkapital**

	1/10 2016	Udbetalt udbytte	Forslag til årets resultat- fordeling	30/9 2017
Selskabskapital	50.000	0	0	50.000
Overkurs ved emission	5.674.704	0	0	5.674.704
Reserve efter indre værdi	37.340	0	1.767	39.107
Overført overskud	141.714	0	339.841	481.555
Henlagt til udbytte	103.400	-103.400	105.800	105.800
	<b>6.007.158</b>	<b>-103.400</b>	<b>447.408</b>	<b>6.351.166</b>

Selskabskapitalen er fordelt således:

Anpartar, 50.000 stk à nom. 1 kr.	50.000
	<b>50.000</b>

**5 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter m.v.**

**Eventualaktiver og 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 2017.