

John Nielsen Hillerød Holding ApS

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

Årsrapport for 2017/18

(3. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets
ordinære generalforsamling den 1/2 2019

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 2017/18 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 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2017 - 30. september 2018.

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 25. januar 2019

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 2017 - 30. september 2018 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 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 25. januar 2019



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 2017/18 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 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 2017 - 30. september 2018

Note		2017/18 kr.	2016/17 t.kr.
	Andre eksterne omkostninger	-6.625	-7
	DRIFTSRESULTAT	-6.625	-7
	Resultat af kapitalandele i tilknyttede virksomheder	538.488	452
1	Finansielle indtægter	1.566	1
	Finansielle omkostninger	-9	0
	RESULTAT FØR SKAT	533.420	446
2	Skat af årets resultat	1.122	1
	ÅRETS RESULTAT	534.542	447
	FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING:		
	Udbytte for regnskabsåret	108.000	106
	Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode	38.488	1
	Overført resultat	388.054	340
	DISPONERET I ALT	534.542	447

Balance

pr. 30. september 2018

		AKTIVER	
Note		2018 kr.	2017 t.kr.
3	Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	6.302.299	6.214
	Finansielle anlægsaktiver	6.302.299	6.214
	ANLÆGSAKTIVER	6.302.299	6.214
	Tilgodehavende hos tilknyttede virksomheder	38.064	42
	Tilgodehavende sambeskatningsbidrag	84.692	83
	Tilgodehavender	122.756	125
	OMSÆTNINGSAKTIVER	566.197	224
	AKTIVER	6.868.496	6.438

Balance

pr. 30. september 2018

		PASSIVER	
Note		2018 kr.	2017 t.kr.
	Selskabskapital	50.000	50
	Overkurs ved emission	5.674.704	5.675
	Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode	77.595	39
	Overført overskud	869.609	482
	Foreslået udbytte for regnskabsåret	108.000	106
4	EGENKAPITAL	6.779.908	6.352
	Selskabsskat	82.338	80
	Anden gæld	6.250	6
	Kortfristede gældsforpligtelser	88.588	6
	GÆLDSFORPLIGTELSE	88.588	86
	PASSIVER	6.868.496	6.438
5	Kontraktlige forpligtelser og eventualposter m.v.		

Noter

	2017/18 kr.	2016/17 t.kr.
1 Finansielle indtægter		
Renteindtægter tilknyttede virksomheder	1.566	1
	1.566	1
2 Skat af årets resultat		
Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst	-1.122	-1
Regulering af udskudt skat	0	0
	-1.122	-1

2018
kr.

3 Finansielle anlægsaktiver

	Kapitalandele i tilknyttede virksomheder
Kostpris 1. oktober 2017	5.724.704
Tilgang	0
Afgang	0
Kostpris 30. september 2018	5.724.704
Opskrivninger 1. oktober 2017	489.107
Årets resultat efter skat	538.488
Udloddet udbytte	-450.000
Opskrivninger 30. september 2018	577.595
Regnskabsmæssig værdi pr. 30. september 2018	6.302.299

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder specificeres således:

	Hjemsted	Ejerandel i %	Resultat	Egenkapital
John Nielsen Hillerød A/S	Hillerød	100,00%	538.488	6.302.299
			538.488	6.302.299

2018
kr.

4 Egenkapital

	1/10 2017	Udbetalt årets resultat- udbytte	Forslag til årets resultat- fordeling	30/9 2018
Selskabskapital	50.000	0	0	50.000
Overkurs ved emission	5.674.704	0	0	5.674.704
Reserve efter indre værdi	39.107	0	38.488	77.595
Overført overskud	481.555	0	388.054	869.609
Henlagt til udbytte	105.800	-105.800	108.000	108.000
	6.351.166	-105.800	534.542	6.779.908

Selskabskapitalen er fordelt således:

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

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. 82 pr. 30. september 2018.

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: 07-02-2019 kl.: 12:54:22
Underskrevet med NemID

John Nielsen

Som Dirigent NEM ID
PID: 9208-2002-2-002012191178
Tidspunkt for underskrift: 07-02-2019 kl.: 12:54:22
Underskrevet med NemID

Ken Trolle Gronemann - Registreret revi...

Som Revisor NEM ID
RID: 1258365179701
Tidspunkt for underskrift: 07-02-2019 kl.: 13:31:38
Underskrevet med NemID

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: a95eda5dHtm17861601