

Årsrapport for 2012/13
5. regnskabsår

JK Thomsen Holding ApS

Bakkegårdsvej 12
9000 Aalborg

CVR-nr. 31 47 98 86

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 29. januar 2014.

Dirigent: _____
John Kim Thomsen

Indholdsfortegnelse

Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæringer	3
Selskabsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse 1. oktober - 30. september	9
Balance 30. september	10
Noter til årsrapporten	12

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 2012/13 for JK Thomsen Holding ApS .

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2013 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2012 - 30. september 2013.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Aalborg, den 1. december 2013.

Direktion

John Kim Thomsen

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejeren i JK Thomsen Holding ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for JK Thomsen Holding ApS for regnskabsåret 1. oktober 2012 - 30. september 2013, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for virksomhedens udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af virksomhedens interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2013 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2012 - 30. september 2013 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Den uafhængige revisors erklæringer

Supplerende oplysninger vedrørende forhold i regnskabet

Uden at modificere vores konklusion, gør vi opmærksom på noten i regnskabet, hvoraf fremgår, at selskabet har tabt sin selskabskapital. Selskabet har kreditfaciliteter til den fornødne finansiering til den fortsatte drift, og det er ledelsens vurdering, at der ved ny genforhandling af kreditter vil blive opnået forlængelse af kreditterne, hvorfor årsregnskabet i overensstemmelse hermed er udarbejdet under forudsætning af virksomhedens fortsatte drift. Selskabets ledelse forventer selskabskapitalen reetableret indenfor en kortere periode.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Pandrup, den 1. december 2013

Henning Studsgaard Revision
Registreret revisionsaktieselskab

Henning Studsgaard

Selskabsoplysninger

Selskabet

JK Thomsen Holding ApS
Bakkegårdsvej 12
9000 Aalborg

CVR-nr.: 31 47 98 86
Regnskabsår: 1. oktober - 30. september

Direktion

John Kim Thomsen

Revisor

Henning Studsgaard Revision
Registreret revisionsaktieselskab
Torvegade 7
9490 Pandrup

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at virke som holdingselskab samt investering og finansiering.

Væsentlige ændringer i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabet har en negativ egenkapital på tkr. 25. Selskabet har kreditfaciliteter til den fornødne finansiering til den fortsatte drift, og det er ledelsens vurdering, at der ved ny genforhandling af kreditter vil blive opnået forlængelse af kreditterne, hvorfor årsregnskabet i overensstemmelse hermed er udarbejdet under forudsætning af virksomhedens fortsatte drift. Selskabets ledelse forventer selskabskapitalen reetableret indenfor en kortere periode.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for JK Thomsen Holding ApS for 2012/13 er aflagt efter årsregnskabslovens regnskabsklasse B.

Anvendt regnskabspraksis er den samme som sidste år.

RESULTATOPGØRELSEN

Bruttofortjeneste

Andre eksterne omkostninger indeholder administrationsomkostninger.

Finansielle omkostninger

Renteomkostninger.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat omfatter årets skat og årets forskydning i udskudt skat. Aktuel skat beregnes med udgangspunkt i årets resultat før skat, korrigeret for ikke-skattepligtige indtægter og omkostninger. Ved beregningen er anvendt en skatteprocent på 25.

Selskabet er omfattet af reglerne om tvungen sambeskatning med danske datterselskaber. Selskabet er administrationsselskab og betaler dermed koncernens samlede selskabsskat til skattemyndighederne. Den del af skatten, der endnu ikke er betalt, indregnes som "selskabsskat" under gældsforpligtelser.

Administrationsselskabet afregner skat med datterselskaberne. Ikke-afregnede forhold indregnes i balancen under "Tilgodehavender fra dattervirksomheder" eller "Gæld til dattervirksomheder".

BALANCEN

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder indregnes og måles efter den indre værdis metode.

Kapitalandelene måles med udgangspunkt i virksomhedernes regnskabsmæssige indre værdi på balancedagen. Resterende goodwill-beløb indgår i værdien. Hvor ejerandelen er mindre end 100 pct., indregnes en forholdsmæssig andel af kapitalandelene.

I resultatopgørelsen indregnes resultatet fra henholdsvis dattervirksomheder og associerede virksomheder. Hvor ejerandelen er mindre end 100 pct., indregnes en forholdsmæssig resultatandel. Årets afskrivning på goodwill er fratrukket i de indregnede resultatandele.

Et beløb svarende til den samlede nettoopskrivning af kapitalandelenes værdi indregnes under egenkapitalposten "Nettoopskrivning efter indre værdis metode".

Andre tilgodehavender

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil de forventes at blive anvendt, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser.

Hensatte forpligtelser

Udskudt skat på aktiver og forpligtelser indregnes som en hensat forpligtelse. Udskudt skat måles til nettorealiseringsværdi og beregnes som 22 pct. af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier. Der indregnes dog ikke udskudt skat af midlertidige forskelle på aktiver, hvorpå der ikke er skattemæssig afskrivningsret, f.eks. kontorbygninger. Udskudt skat måles på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen i de tilfælde, hvor opgørelsen af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler.

Anvendt regnskabspraksis

Gældsforpligtelser

Gæld måles til nominel restgæld. Hvor låneoptagelsen (realkreditlån) er forbundet med væsentlige kurstab eller kursgevinster, måles gælden til amortiseret kostpris. Væsentlige kurstab og gevinster fordeles over lånets løbetid med lige store beløb hvert år (simpelt gennemsnit).

Resultatopgørelse 1. oktober - 30. september

	Note	<u>2012/13</u>	<u>2011/12</u>
		kr.	tkr.
Bruttofortjeneste		-6.250	-8
Ordinært resultat før finansielle poster		-6.250	-8
Finansielle omkostninger fra tilknyttede virksomheder.....		921	1
Andre finansielle omkostninger		44	0
Resultat før skat		-7.215	-8
Skat af årets resultat	1	-714	-7
Årets resultat		-6.501	-1
Forslag til resultatdisponering			
Overført fra tidligere år		-143.850	-146
Overført fra overkurs ved emission til frie reserver		0	3
Årets resultat		-6.501	-1
Til disposition		-150.351	-144
Overført til næste år		-150.351	-144
Disponeret i alt		-150.351	-144

Balance 30. september

	Note	<u>2012/13</u>	<u>2011/12</u>
		kr.	tkr.
Aktiver			
Anlægsaktiver			
Finansielle anlægsaktiver			
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	2	<u>0</u>	<u>0</u>
Finansielle anlægsaktiver i alt.....		<u>0</u>	<u>0</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>0</u>	<u>0</u>
Omsætningsaktiver			
Tilgodehavender			
Udskudt skatteaktiv.....		<u>7.997</u>	<u>7</u>
Tilgodehavender i alt		<u>7.997</u>	<u>7</u>
Omsætningsaktiver i alt.....		<u>7.997</u>	<u>7</u>
Aktiver i alt.....		<u>7.997</u>	<u>7</u>

Balance 30. september

	Note	<u>2012/13</u> kr.	<u>2011/12</u> tkr.
Passiver			
Egenkapital			
Selskabskapital		125.000	125
Overført resultat		-150.351	-144
Egenkapital i alt	3	-25.351	-19
Gældsforpligtelser			
Kortfristede gældsforpligtelser			
Leverandører af varer og tjenesteydelser		6.250	6
Gæld til tilknyttede virksomheder		27.098	20
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		33.348	26
Gældsforpligtelser i alt		33.348	26
Passiver i alt		7.997	7
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	4		
Eventualposter m.v.	5		

Noter til årsrapporten

1	Skat af årets resultat	2012/13	2011/12
		kr.	tkr.
	Udskudt skat af årets resultat	-714	-7
	Skat af årets resultat i alt	-714	-7

2	Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	2012/13	2011/12
----------	---	----------------	----------------

Selskabet har i indeværende år været i besiddelse af den praktiske majoritet i følgende datterselskab:

Navn: Hollywood Boulevard ApS

Hjemsted: Aalborg

Ejerandel: 75%

3	Egenkapital	Selskabs-	Overført	I alt
		kapital	resultat	
		kr.	kr.	kr.
	Saldo primo	125.000	-143.850	-18.850
	Årets resultat	0	-6.501	-6.501
	Saldo ultimo.....	125.000	-150.351	-25.351

Selskabet har en negativ egenkapital på tkr. 25. Selskabet har kreditfaciliteter til den fornødne finansiering til den fortsatte drift, og det er ledelsens vurdering at der ved ny genforhandling af kreditter vil blive opnået forlængelse af kreditterne, hvorfor årsregnskabet i overensstemmelse hermed er udarbejdet under forudsætning af virksomhedens fortsatte drift.

Selskabets ledelse forventer selskabskapitalen reetableret indenfor en kortere periode.

4 **Pantsætninger og sikkerhedsstillelser**

Selskabet har ikke stillet nogen form for sikkerhed.

5 **Eventualposter m.v.**

Koncernens selskaber hæfter fra og med 1. juli 2012 ubegrænset og solidarisk for kildeskatter på udbytter, renter og royalties indenfor sambeskatningskredsen, og fra og med regnskabsåret 2013 for selskabsskatten af koncernens sambeskattede indkomst.