

JOH MANAGEMENT ApS

(CVR nr. 12 94 85 73)

Søllerødgårdsvej 25, 2840 Holte

ÅRSRAPPORT for 2016/17

(28. regnskabsår)

INDHOLDSFORTEGNELSE

	Side
Ledespåtegning	3
Regnskabspåtegninger	4
Selskabsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6
Regnskabspraksis	7-8
Resultatopgørelse	9
Balance	10-11
Noter	12-13

LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen for JOH MANAGEMENT ApS har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 2016/17

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig og de udøvede regnskabsmæssige skøn for forsvarlige. Årsrapporten giver efter min opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, den finansielle stilling samt resultat.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Søllerød, den 1. september 2017

Direktion



Ove Haugsted

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 2 / 11 2017

Dirigent:



REGNSKABSPÅTEGNING

Til anpartshaverne i JOH Management ApS:

Vi har assisteret ved udarbejdelse af årsrapporten for JOH Management ApS, for regnskabsåret 1. juli 2016 - 30. juni 2017 der aflægges efter årsregnskabsloven.

Selskabets ledelse har ansvaret for årsrapporten. Vi har ikke foretaget revision, men alene ydet regnskabsmæssig assistance til selskabet.

Den udførte regnskabsassistance

Vi har foretaget en stikprøvevis gennemgang af bilagsmaterialet og gennemgået de informationer, der er blevet os forelagt og som understøtter de i årsrapporten anførte beløb og oplysninger. Det er vor konklusion, at årsrapporten ikke indeholder væsentlig fejlinformation, ligesom vi anser den af ledelsen anvendte regnskabspraksis og de af ledelsen udøvede skøn for et tilstrækkeligt grundlag for den samlede præsentation af årsrapporten

Konklusion

Det er vor opfattelse, at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og den finansielle stilling pr. 30. juni 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2016– 30. juni 2017 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Søllerød, den 1. september 2017

JOH Management ApS



Ove Haugsted
Statsautoriseret revisor
med deponeret beskikkelse

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet JOH Management ApS
Søllerødgårdsvej 25
2840 Holte

Telefon: 45 80 15 44

CVR-nr: 12 94 85 73

Regnskabsår: 1. juli – 30. juni
Hjemsteds-
Kommune: Rudersdal

Direktion Ove Haugsted
Statsautoriseret revisor
med deponeret beskikkelse

Bank Danske Bank
Holte Midtpunkt 1
2840 Holte

LEDELSESBERETNING

Hovedaktivitet

Selskabets hovedaktivitet er investering i værdipapirer

Regnskabspraksis

Regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Udvikling i regnskabsåret, efterfølgende begivenheder og den forventede udvikling.

I indeværende regnskabsår har selskabet solgt sin hotellejlighed med tilhørende aktiviteter i FYRKLIT i Hirtshals med et væsentligt tab.

Selskabets ledelse har besluttet, at selskabet skal træde i solvent likvidation indenfor de næste 2 år. Der er ikke efter balancedagen indtruffet forhold, der har væsentlig indflydelse på bedømmelsen af årsrapporten.

Indtjeningen for 2017/18 forventes at blive positiv.

Ledelsen vil indstille til generalforsamlingen, at selskabet fortsat vil undlade at vælge revisor.

REGNSKABSPRAKSIS

Regnskabsgrundlag

Årsrapporten aflægges efter årsregnskabslovens regnskabsklasse B.

Regnskabspraksis

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.

Selskabsskat

Skat af årets resultat indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

Den aktuelle skat beregnes med den for året gældende skattesats.

Aktuelle skattetilgodehavender indregnes i balancen som tilgodehavender i det omfang, der er betalt for meget, mens aktuelle skatteforpligtelser indregnes som kortfristet gæld i det omfang, der ikke er foretaget betaling heraf.

BALANSEN

Finansielle anlægsaktiver

Værdipapirer, som består af børsnoterede aktier, måles til fondsbørsens slutkurs på balancedagen.

Tilgodehavender

Tilgodehavender indregnes i balancen til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til pålydende værdi med fradrag af nedskrivning til imødegåelse af tab. Nedskrivninger til tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender samt for tilgodehavender fra salg med en generel nedskrivning baseret på selskabets erfaringer.

Gældsforpligtelser i øvrigt

Øvrige gældsforpligtelser indregnes til kostpris på tidspunktet for stiftelse af gældsforholdet. Efterfølgende opgøres de til amortiseret kostpris, hvilket for korte og uforrentede gældsforpligtelser samt for variabelt forrentede gældsforpligtelser normalt svarende til den nominelle værdi.

RESULTATOPGØRELSE FOR PERIODEN 1. JULI 2016– 30. JUNI 2017

Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
INDTÆGTER		
Konsulenthonorarer	7.000	0
OMKOSTNINGER		
Driftsunderskud ejendommen FYRKLIT	48.980	28.639
Tab ved salg af hotellejlighedsinvestering FYRKLIT	136.566	0
Andre eksterne omkostninger	31.584	35.278
Resultat før afskrivninger	-210.130	-63.917
Afskrivninger	0	2.537
Driftsresultat	-210.130	-66.454
1 Finansielle indtægter	367.018	316.402
2 Finansielle omkostninger	364.110	37.868
Resultat før skat	-207.222	212.080
3 Skat af årets resultat	0	48.158
ÅRETS RESULTAT	-207.222	163.922
Resultatdisponering		
Forslag til udbytte for regnskabsåret	1.000.000	1.000.000
Overført fra frie reserver	-1.207.222	-836.078
	-207.222	163.922

BALANCE PR. 30. JUNI 2017

Note		2016/17 kr.	2015/16 kr.
	AKTIVER		
	Ejendomme	0	34.260
	Andre anlæg, driftsmidler og inventar	0	0
	Materielle anlægsaktiver	<u>0</u>	<u>34.260</u>
	Anlægsaktiver	0	34.260
	Tilgodehavender fra salg	0	0
	Andre tilgodehavender	33.276	772.486
	Periodeafgrænsningsposter	0	1.180
	Tilgodehavender	<u>32.276</u>	<u>773.666</u>
4	Værdipapirer	<u>1.666.925</u>	<u>2.167.315</u>
	Likvide beholdninger	<u>0</u>	<u>0</u>
	Omsætningsaktiver	<u>1.700.201</u>	<u>2.940.981</u>
	AKTIVER	<u><u>1.700.201</u></u>	<u><u>2.975.241</u></u>

BALANCE PR. 30. JUNI 2017

Note		2016/17 kr.	2015/16 kr.
	PASSIVER		
	Selskabskapital	125.000	125.000
	Overført overskud	374.330	1.581.552
	Forslag til udbytte for regnskabsåret	<u>1.000.000</u>	<u>1.000.000</u>
5	Egenkapital	1.499.330	2.706.552
	Gæld til pengeinstitutter	975	14.468
	Selskabsskat	0	0
	Anden gæld	<u>199.896</u>	<u>254.221</u>
	Kortfristet gæld	<u>200.871</u>	<u>268.689</u>
	GÆLD	<u>200.871</u>	<u>268.689</u>
	PASSIVER	<u><u>1.700.201</u></u>	<u><u>2.975.241</u></u>

NOTER

		2016/17	2015/16
		Kr.	kr.
1	Finansielle indtægter		
	Udbytte aktier	27.040	31.000
	Kursgevinst aktier i behold	113.861	220.016
	Avance ved salg af aktier	226.117	65.386
		<u>367.018</u>	<u>316.402</u>
2	Finansielle omkostninger		
	Renteudgifter	31.735	37.868
	Kurstab aktier i behold	255.725	0
	Kurstab ved salg af aktier	76.650	0
		<u>364.110</u>	<u>37.868</u>
3	Selskabsskatter		
	Hensat pr. 1. juli 2016		0
	Tilbagebetalt skat		0
	Betalt selskabsskat for 2015/16		0
	Betalte a conto skatter vedr. regnskabsåret		0
	Udbytteskatter, betalt		-5.948
	Skat af årets resultat		0
			<u>5.948</u>
	Tilgodehavende skat for regnskabsåret		<u>5.948</u>
4	Værdipapirer		
	Beholdningen består af børsnoterede aktier		
5	Egenkapital	Anparts-	Overført
		kapital	resultat
		I alt	
	Egenkapital 1. juli 2016	125.000	2.581.552
	Årets resultat		-207.222
	Udbetalt udbytte		-1.000.000
		<u>125.000</u>	<u>1.374.330</u>
	Egenkapital 30. juni 2017	1.499.330	

Anpartskapitalen består af 125 anparter a nominelt DKK 1.000. Ingen anparter er tillagt særlige rettigheder.

NOTER

9 Nærtstående parter

Bestemmende indflydelse

Direktør Ove Haugsted, Søllerødgårdsvej 25, 2840 Holte, hovedanpartshaver.
Direktør Ove Haugsted har ydet et lån til JOH Management ApS på markedsmæssige vilkår. Lånet udgør tkr. 100 ultimo regnskabsåret. Lånet forrentes med 10%

Ejerforhold

Følgende anpartshavere er noteret i selskabets anpartsfortegnelse som ejere af minimum 5% af stemmerne eller minimum 5% af anpartskapitalen:

Ove Haugsted, Søllerødgårdsvej 25, 2840 Holte
Jytte Gotfredsen, Søllerødgårdsvej 25, 2840 Holte