

JOH MANAGEMENT ApS

Søllerødgårdsvej 25

2840 Holte

Telefon 45 80 15 44

JOH MANAGEMENT ApS

(CVR nr. 12 94 85 73)

Søllerødgårdsvej 25, 2840 Holte

ÅRSRAPPORT for 2015/16

(27. regnskabsår)

INDHOLDSFORTEGNELSE

	Side
Ledelsespåtegning	3
Regnskabspåtegninger	4
Selskabsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6
Regnskabspraksis	7-8
Resultatopgørelse	9
Balance	10-11
Noter	12-14

LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen for JOH MANAGEMENT ApS har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 2015/16

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 11. juli 2016

Direktion



Ove Haugsted

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den ^{14/}2016

Dirigent:



REGNSKABSPÅTEGNING

Til anpartshaverne i JOH Management ApS:

Vi har assisteret ved udarbejdelse af årsrapporten for JOH Management ApS, for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 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 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2015– 30. juni 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Søllerød, den 11. juli 2016

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.

Selskabets udvikling er i indeværende regnskabsår påvirket af ophør af rådgivningsvirksomheden og den svage udvikling på aktiemarkedet.

Pr 1. januar 2016 blev hotelpligten på ejerlejligheden ”FYRKLIT” i Hirtshals ophævet og herefter har selskabets ledelse sat lejligheden til salg gennem EDC mæglerne i Hirtshals. Når lejligheden er solgt vil selskabets ledelse tage stilling til lukning af JOH MANAGEMENT ApS.

Der er herudover ikke efter balancedagen indtruffet forhold, som har væsentlig indflydelse på bedømmelsen af årsrapporten.

Indtjeningen i 2016/17 forventes som følge af udviklingen i værdipapirer at blive positiv, men med et mindre resultat end 2015/16.

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.

BALANCEN

Materielle anlægsaktiver

Grunde måles til kostpris med fradrag af nedskrivninger. Der afskrives ikke på grunde.

Bygninger måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Andre anlæg og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Kostpris omfatter købspris og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen samt omkostninger til klargøring.

Der indregnes ikke renter.

Afskrivningsgrundlaget, der opgøres til kostpris, fordeles lineært over aktivernes forventede brugstid, der udgør:

Bygninger	25 år
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 år

Afskrivning på et anlægsaktiv påbegyndes, når det er taget i brug.

Nyanskaffelser med en kostpris under DKK 12.300 omkostningsføres fuld ud i anskaffelsesåret.

Avance og tab ved løbende udskiftning af materielle anlægsaktiver indtægtsføres henholdsvis omkostningsføres under ”Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver.”

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 2015– 30. JUNI 2016

Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Konsulenthonorarer	0	71.080
Andre omkostninger	-28.639	-13.691
Indtægter	-28.639	57.389
Andre eksterne omkostninger	35.278	31.863
Resultat før afskrivninger	-63.917	25.526
1 Afskrivninger	2.537	2.537
Driftsresultat	-66.454	22.989
2 Finansielle indtægter	316.402	1.269.628
3 Finansielle omkostninger	37.868	69.605
Resultat før skat	212.080	1.223.012
4 Skat af årets resultat	48.158	288.110
ÅRETS RESULTAT	163.922	934.902
 Resultatdisponering		
Forslag til udbytte for regnskabsåret	1.000.000	1.000.000
Overført fra frie reserver	-836.078	-65.098
	163.922	934.902

BALANCE PR. 30. JUNI 2016

Note		2015/16 kr.	2014/15 kr.
	AKTIVER		
	Ejendomme	34.260	36.797
	Andre anlæg, driftsmidler og inventar	0	0
	Materielle anlægsaktiver	34.260	36.797
6	Anlægsaktiver	34.260	36.797
	Tilgodehavender fra salg	0	3.750
	Andre tilgodehavender	772.486	746.000
	Periodeafgrænsningsposter	1.180	1.175
	Tilgodehavender	773.666	750.925
7	Værdipapirer	2.167.315	3.588.909
	Likvide beholdninger	0	0
	Omsætningsaktiver	2.940.981	4.339.834
	AKTIVER	2.975.241	4.376.631

Note	BALANCE PR. 30. JUNI 2016	2015/16	2014/15
		kr.	kr.
	PASSIVER		
	Selskabskapital	125.000	125.000
	Overført overskud	1.581.552	2.417.630
8	Egenkapital	1.706.552	2.542.630
	Gæld til pengeinstitutter	14.468	106.483
	Selskabsskat	0	255.877
	Anden gæld	254.221	471.641
	Forslag til udbytte for regnskabsåret	1.000.000	1.000.000
	Kortfristet gæld	1.268.689	1.834.001
	Gæld	1.268.689	1.834.001
	PASSIVER	2.975.241	4.376.631

NOTER

		2015/16 Kr.	2014/15 kr.
1	Afskrivninger		
	Bygning	2.537	2.537
	Andre anlæg, driftsmidler og inventar	0	0
		<u>2.537</u>	<u>2.537</u>
2	Finansielle indtægter		
	Udbytte aktier	31.000	46.725
	Kursgevinst aktier i behold	220.016	988.874
	Avance ved salg af aktier	65.386	234.029
		<u>316.402</u>	<u>1.269.628</u>
3	Finansielle omkostninger		
	Renteudgifter	37.868	69.605
		<u>37.868</u>	<u>69.605</u>
4	Selskabsskatter		
	Hensat pr. 1. juli 2015		255.877
	Tilbagebetalt skat vedr. 2014		3.304
	Betalt selskabsskat for 2014/15		-291.000
	Betalte a conto skatter vedr. regnskabsåret		-33.000
	Udbytteskatter, betalt		-6.820
	Skat af årets resultat		48.158
			<u>23.481</u>
	Tilgodehavende skat		<u>23.481</u>

NOTER

5 Anlægsaktiver

	Bygning	Grund	Inventar
Anskaffelsessum 1. juli 2015	63.435	21.565	0
Årets tilgang	0	0	0
Årets afgang	0	0	0
Anskaffelsessum pr. 30. juni 2016	63.435	21.565	0
Samlede af- og nedskrivninger 1. juli 2015	48.203	0	0
Afskrivning på afhændede aktier	0	0	0
Årets af- og nedskrivninger	2.537	0	0
Samlede af- og nedskrivninger pr. 30. juni 2016	50.740	0	0
Bogført værdi 30. juni 2016	12.695	21.565	0

Kontantværdien af ejendommen andrager ifølge seneste offentlige vurdering pr. 1. oktober 2014 kr. 440.000, heraf grundværdi kr. 68.500.

6 Værdipapirer

Beholdningen består af børsnoterede aktier

7 Egenkapital

	Anparts- kapital	Overført resultat	I alt
Egenkapital 1. juli 2015	125.000	2.417.630	2.542.630
Årets resultat		163.922	163.922
Foreslået udbytte for regnskabsåret		-1.000.000	-1.000.000
Egenkapital 30. juni 2016	125.000	1.581.552	1.706.552

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. 200 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