

JOHN DALGAARD ADMINISTRATION ApS

Solbakkevej 47
2820 Gentofte

Årsrapport
1. januar 2015 - 31. december 2015

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

19/02/2016

Kirsten Søgaard Schou-Jensen
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger	3
------------------------------	---

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	4
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse	7
Balance	8
Noter	10

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden JOHN DALGAARD ADMINISTRATION ApS
Solbakkevej 47
2820 Gentofte

CVR-nr: 16919446
Regnskabsår: 01/01/2015 - 31/12/2015

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabet driver virksomhed med handel, investering og salg af rådgivningsydelser (hovedsagelig indenfor økonomi og administration) af enhver art, der ikke kræver autorisation.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Året er forløbet tilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabs afslutning

Der er ikke indtruffet begivenheder af negativ art efter regnskabsårets udløb.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B.

Anvendt regnskabspraksis

Årsregnskabet er udarbejdet og opstillet i overensstemmelse med Årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. 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.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

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.

Resultatopgørelse

Indtægtskriterium

Indtægter ved salg af varer og tjenesteydelser indregnes i takt med faktureringen. Faktureringen udføres i tilknytning til levering og risikoovergang til køber. Herudover medtages forskydningen i værdien af igangværende arbejder.

Bruttofortjeneste

Posten består af nettoomsætning med fradrag af andre eksterne omkostninger, der omfatter omkostninger til administration.

Finansielle poster

Under finansielle poster indgår renteindtægter og udgifter.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat til betaling af den skattepligtige indkomst og forskydning i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat.

Balance

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab baseret på en individuel vurdering af tilgodehavenderne.

Værdipapirer

Beholdningen måles til børskursen pr. 31/12. Kursreguleringer medtages i resultatopgørelsen under finansielle indtægter.

Skyldig skat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatte.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

Udskudt skat beregnes 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 anvendt en skattesats på 23,5 %.

Gældsforpligtelser

Gæld i øvrigt er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. jan 2015 - 31. dec 2015

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Bruttoresultat		334.194	365.705
Personaleomkostninger	2	-5.472	-157.500
Resultat af ordinær primær drift		328.722	208.205
Andre finansielle indtægter	1	37.531	15.384
Øvrige finansielle omkostninger	4	-490	-29
Ordinært resultat før skat		365.763	223.560
Skat af årets resultat	3	-87.220	-54.758
Årets resultat		278.543	168.802
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		50.000	50.000
Overført resultat		228.543	118.802
I alt		278.543	168.802

Balance 31. december 2015

Aktiver

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		179.375	38.031
Tilgodehavende skat		0	7.243
Andre tilgodehavender		25.853	33.990
Tilgodehavender i alt		205.228	79.264
Andre værdipapirer og kapitalandele		165.275	0
Værdipapirer og kapitalandele i alt		165.275	0
Likvide beholdninger		592.212	612.465
Omsætningsaktiver i alt		962.715	691.729
Aktiver i alt		962.715	691.729

Balance 31. december 2015

Passiver

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Registreret kapital mv.		200.000	200.000
Overført resultat		581.475	352.932
Forslag til udbytte		50.000	50.000
Egenkapital i alt	5	831.475	602.932
Skyldig selskabsskat		65.946	0
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		46.697	73.384
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		18.597	15.413
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		131.240	88.797
Gældsforpligtelser i alt		131.240	88.797
Passiver i alt		962.715	691.729

Noter

1. Andre finansielle indtægter

	2015	2014
	kr.	kr.
Bankrenter	9.242	14.285
Andre renter	13.409	1.099
Aktieudbytter	14.880	0
	37.531	15.384

2. Personaleomkostninger

	2015	2014
	kr.	kr.
Løn og gager	5.472	157.500
Pensionsbidrag	0	0
Andre omkostninger til social sikring	0	0
	5.472	157.500

3. Skat af årets resultat

	2015	2014
	kr.	kr.
Aktuel skat	87.220	54.758
Ændring af udskudt skat	0	0
	87.220	54.758

4. Øvrige finansielle omkostninger

	2015	2014
	kr.	kr.
Skattetilæg selskabsskat	490	29
	490	29

5. Egenkapital i alt

	Virksomheds-kapital	Overført resultat	Foreslået udbytte	Ialt
	kr.	kr.	kr.	kr.
Saldo primo	200.000	352.931	50.000	602.931
Udloddet ordinært udbytte	0	0	-50.000	-50.000
Årets resultat	0	228.543	50.000	278.543
Egenkapital ultimo	200.000	581.474	50.000	831.475