

JOHN DALGAARD ADMINISTRATION ApS

Solbakkevej 47
2820 Gentofte

Årsrapport
1. januar 2016 - 31. december 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

30/01/2017

John Dalgaard
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

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

Ledelsesberetning

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

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse	7
Balance	8
Egenkapitalopgørelse	10
Noter	11

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden JOHN DALGAARD ADMINISTRATION ApS
Solbakkevej 47
2820 Gentofte

CVR-nr: 16919446
Regnskabsår: 01/01/2016 - 31/12/2016

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 acontoskatter.

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 22,0 %.

Gældsforpligtelser

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

Resultatopgørelse 1. jan 2016 - 31. dec 2016

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Bruttoresultat		236.943	334.194
Personaleomkostninger	1	-249.208	-5.472
Resultat af ordinær primær drift		-12.265	328.722
Andre finansielle indtægter	2	96.418	37.531
Øvrige finansielle omkostninger	3	-1.075	0
Ordinært resultat før skat		83.078	365.763
Skat af årets resultat	4	-15.202	-87.710
Årets resultat		67.876	278.543
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		50.000	50.000
Overført resultat		17.876	228.543
I alt		67.876	278.543

Balance 31. december 2016

Aktiver

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		146.250	179.375
Tilgodehavende skat		12.108	0
Andre tilgodehavender		17.471	25.853
Tilgodehavender i alt		175.829	205.228
Andre værdipapirer og kapitalandele		872.411	165.275
Værdipapirer og kapitalandele i alt		872.411	165.275
Likvide beholdninger		96.342	592.212
Omsætningsaktiver i alt		1.144.582	962.715
Aktiver i alt		1.144.582	962.715

Balance 31. december 2016

Passiver

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Registreret kapital mv.		200.000	200.000
Overført resultat		599.351	581.475
Forslag til udbytte		50.000	50.000
Egenkapital i alt		849.351	831.475
Skyldig selskabsskat		0	65.946
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		286.334	46.697
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		8.897	18.597
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		295.231	131.240
Gældsforpligtelser i alt		295.231	131.240
Passiver i alt		1.144.582	962.715

Egenkapitalopgørelse 1. jan 2016 - 31. dec 2016

	Registreret kapital mv.	Overført resultat	Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen	I alt
	kr.	kr.	kr.	kr.
Egenkapital, primo	200.000	581.475	50.000	831.475
Betalt udbytte			-50.000	-50.000
Årets resultat		17.876	50.000	67.876
Egenkapital, ultimo	200.000	599.351	50.000	849.351

Noter

1. Personaleomkostninger

	2016	2015
	kr.	kr.
Løn og gager	-792	5.472
Pensionsbidrag	250.000	0
	<u>249.208</u>	<u>5.472</u>

2. Andre finansielle indtægter

	2016	2015
	kr.	kr.
Bankrenter	0	9.242
Andre renter	618	13.409
Aktieudbytter	38.036	14.880
Kursregulering værdipapirer	57.764	0
	<u>96.418</u>	<u>37.531</u>

3. Øvrige finansielle omkostninger

	2016	2015
	kr.	kr.
Renteudgifter	1.075	0
	<u>1.075</u>	<u>0</u>

4. Skat af årets resultat

	2016	2015
	kr.	kr.
Aktuel skat	18.260	87.220
Ændring af udskudt skat	0	0
Regulering vedrørende tidligere år	-3058	490
	<u>15.202</u>	<u>87.710</u>