

JOHN DALGAARD ADMINISTRATION ApS

Trørødvej 63 A
2950 Vedbæk

Årsrapport
1. januar 2017 - 31. december 2017

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

02/01/2018

John Dalgaard
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

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

Ledelsesberetning

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

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse	7
Balance	8
Noter	10

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden JOHN DALGAARD ADMINISTRATION ApS
Trørødvej 63 A
2950 Vedbæk

Telefonnummer: 27119975
e-mailadresse: jd@johndalgaard.dk

CVR-nr: 16919446
Regnskabsår: 01/01/2017 - 31/12/2017

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 gældsmetode 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. 2017 - 31. dec. 2017

	Note	2017 kr.	2016 kr.
Bruttoresultat		228.756	236.943
Personaleomkostninger	1	-10.650	-249.208
Resultat af ordinær primær drift		218.106	-12.265
Andre finansielle indtægter	2	38.352	96.418
Øvrige finansielle omkostninger		-115	-1.075
Ordinært resultat før skat		256.343	83.078
Skat af årets resultat	3	-56.312	-15.202
Årets resultat		200.031	67.876
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		200.000	50.000
Overført resultat		31	17.876
I alt		200.031	67.876

Balance 31. december 2017

Aktiver

	Note	2017 kr.	2016 kr.
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		73.125	146.250
Tilgodehavende skat		0	12.108
Andre tilgodehavender		0	17.471
Tilgodehavender i alt		73.125	175.829
Andre værdipapirer og kapitalandele		886.909	872.411
Værdipapirer og kapitalandele i alt		886.909	872.411
Likvide beholdninger		95.646	96.342
Omsætningsaktiver i alt		1.055.680	1.144.582
Aktiver i alt		1.055.680	1.144.582

Balance 31. december 2017

Passiver

	Note	2017 kr.	2016 kr.
Registreret kapital mv.		200.000	200.000
Overført resultat		599.382	599.351
Forslag til udbytte		200.000	50.000
Egenkapital i alt		999.382	849.351
Skyldig selskabsskat		21.616	0
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		29.885	286.334
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		4.797	8.897
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		56.298	295.231
Gældsforpligtelser i alt		56.298	295.231
Passiver i alt		1.055.680	1.144.582

Noter

1. Personaleomkostninger

	2017 kr.	2016 kr.
Løn og gager	10.650	-792
Pensionsbidrag	0	250.000
	<u>10.650</u>	<u>249.208</u>

2. Andre finansielle indtægter

	2017 kr.	2016 kr.
Andre renter	0	618
Aktieudbytter	30.773	38.036
Kursregulering værdipapirer	7.579	57.764
	<u>38.352</u>	<u>96.418</u>

3. Skat af årets resultat

	2017 kr.	2016 kr.
Aktuel skat	56.386	18.260
Ændring af udskudt skat	0	0
Regulering vedrørende tidligere år	-74	-3.059
	<u>56.312</u>	<u>15.201</u>