

ERHVERVSSTYRELSEN

*JOHEJA ApS
Ceylonvej 13
2300 København S*

CVR-nr: 25 92 76 21

*ÅRSRAPPORT
1. juli 2017 - 30. juni 2018*

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 29/11 2018

Philip Fleischer

Dirigent

INDHOLDSFORTEGNELSE

Påtegninger

Ledelsespåtegning	3
-------------------------	---

Ledelsesberetning mv.

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

Årsregnskab 1. juli 2017 - 30. juni 2018

Anvendt regnskabspraksis	5
--------------------------------	---

Resultatopgørelse	7
-------------------------	---

Balance	8
---------------	---

Noter	10
-------------	----

LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. juli 2017 - 30. juni 2018 for JOHEJA ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. juli 2017 - 30. juni 2018.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København S, den 28/11 2018

Direktion

Philip Fleischer

LEDELSESBERETNING

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter har i lighed med tidligere år bestået af handels- og udlejningsvirksomhed.

Usædvanlige forhold

Ingen

Usikkerhed ved indregning og måling

Ingen

Udviklingen i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabet har fortsat sine normale driftsaktiviteter. Der har ikke været enkeltstående begivenheder i regnskabsåret, som er af så væsentlig karakter, at det kræver omtale i ledelsesberetningen.

Årets udvikling og resultat anses for tilfredsstillende.

Betydningsfulde hændelser indtruffet efter statusdag

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

GENERELT

Årsregnskabet for JOHEJA ApS for 2017/18 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for selskaber i regnskabsklasse B.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

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.

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 afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer, inden årsregnskabet aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterer på balancedagen.

RESULTATOPGØRELSEN

Generelt

Med henvisning til årsregnskabslovens § 32 er visse indtægter og omkostninger sammendraget i regnskabsposten bruttfortjeneste.

Bruttfortjeneste

Bruttfortjenesten består af sammentrækning af regnskabsposterne nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer, varer under fremstilling og handelsvarer, andre driftsindtægter, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, operationelle leasingomkostninger mv.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og øvrige lønrelaterede omkostninger, herunder sygedagpenge til virksomhedens ansatte med fradrag af lønrefusioner fra det offentlige.

Finansielle indtægter og omkostninger

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiell leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv. Udbytte fra andre kapitalandele indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklarerer.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat, 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.

BALANCEN

Materielle anlægsaktiver

Investeringsjendomme er ejendomme, der besiddes for at opnå lejeindtægter og kapitalgevinster ved et eventuelt efterfølgende salg.

Investeringsjendomme måles ved første indregning til kostpris, der omfatter ejendommenes købspris og eventuelle direkte tilknyttede omkostninger.

Afskrives over 50 år med en restværdi svarende til 40%.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Gældsforpligtelser

Finansielle gældsforpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu med fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

RESULTATOPGØRELSE
1. JULI 2017 - 30. JUNI 2018

	2017/18	2016/17
BRUTTOFORTJENESTE	100.987	116.231
1 Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver	-14.900	-14.900
DRIFTSRESULTAT	86.087	101.331
Andre finansielle indtægter	14	11
Andre finansielle omkostninger	-18.910	-20.275
RESULTAT FØR SKAT	67.191	81.067
2 Skat af årets resultat	-18.106	-19.272
ÅRETS RESULTAT	49.085	61.795
 FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING		
Overført resultat	49.085	61.795
DISPONERET I ALT	49.085	61.795

BALANCE PR. 30. JUNI 2018
AKTIVER

	2018	2017
3 Grunde og bygninger.....	1.182.401	1.197.301
Materielle anlægsaktiver	1.182.401	1.197.301
ANLÆGSAKTIVER	1.182.401	1.197.301
Andre tilgodehavender	0	22.735
Tilgodehavender	0	22.735
Likvide beholdninger	573.422	489.544
OMSÆTNINGSAKTIVER	573.422	512.279
AKTIVER	1.755.823	1.709.580

BALANCE PR. 30. JUNI 2018
PASSIVER

	2018	2017
Virksomhedskapital.....	125.000	125.000
Overført resultat	686.946	637.861
4 EGENKAPITAL	811.946	762.861
Prioritetsgæld	890.008	898.231
Selskabsskat	18.106	4.000
Langfristede gældsforpligtelser.....	908.114	902.231
Kortfristet andel af langfristede gældsforpligtelser.....	9.000	8.000
Leverandører af varer og tjenesteydelser	4.500	4.500
Selskabsskat	11.272	19.272
Anden gæld	-920	0
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse.....	11.911	12.716
Kortfristede gældsforpligtelser	35.763	44.488
GÆLDSFORPLIGTELSE.....	943.877	946.719
PASSIVER	1.755.823	1.709.580

5 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.

6 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

NOTER

	2017/18	2016/17
1 Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver		
Bygninger	14.900	14.900
	<u>14.900</u>	<u>14.900</u>
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver i alt....	<u>14.900</u>	<u>14.900</u>
2 Skat af årets resultat		
Beregnet skat af årets resultat.....	18.106	19.272
	<u>18.106</u>	<u>19.272</u>
Skat af årets resultat i alt.....	<u>18.106</u>	<u>19.272</u>
3 Materielle anlægsaktiver		Grunde og bygninger
Kostpris, primo.....		1.242.001
		<u>1.242.001</u>
Kostpris 30. juni 2018		1.242.001
		<u>1.242.001</u>
Af-/nedskrivninger, primo.....		-44.700
Årets af-/nedskrivninger.....		-14.900
		<u>-59.600</u>
Af-/nedskrivninger 30. juni 2018		-59.600
		<u>-59.600</u>
Materielle anlægsaktiver i alt.....		<u>1.182.401</u>

NOTER

	Primo	Forslag til resultatdisponer- ing	Ultimo
4 Egenkapital			
Virksomhedskapital.....	125.000	0	125.000
Overført resultat	637.861	49.085	686.946
	<u>762.861</u>	<u>49.085</u>	<u>811.946</u>

5 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.

Ingen

6 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Gæld til realkreditinstitutter er sikret ved pant i grunde og bygninger.