

# JOHN GLOTTRUP ApS

Adolfsvej 20  
2820 Gentofte

Årsrapport  
1. januar 2017 - 31. december 2017

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling den

**09/05/2018**

---

**John Glottrup**  
**Dirigent**

---

(Urevideret)

**Indhold****Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger .....	3
------------------------------	---

**Påtegninger**

Ledelsespåtegning .....	4
-------------------------	---

**Erklæringer**

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger .....	5
---	---

**Ledelsesberetning**

Ledelsesberetning .....	6
-------------------------	---

**Årsregnskab**

Anvendt regnskabspraksis .....	7
--------------------------------	---

Resultatopgørelse .....	9
-------------------------	---

Balance .....	10
---------------	----

Egenkapitalopgørelse .....	12
----------------------------	----

Noter .....	13
-------------	----

# Virksomhedsoplysninger

**Virksomheden**

JOHN GLOTTRUP ApS

Adolfsvej 20

2820 Gentofte

Telefonnummer: 39762776

CVR-nr: 27319890

Regnskabsår: 01/01/2017 - 31/12/2017

**Revisor**

MA Revision, Statsautoriserede revisorer

Ragnagade 7, st tv

2100 København Ø

DK Danmark

CVR-nr: 25195671

P-enhed: 1016485590

# Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017 for John Glottrup ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017.

Det er endvidere min opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, som beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Gentofte, den 08/05/2018

## Direktion

John Glottrup

## Fravalg af revision for det kommende regnskabsår

Selskabets ledelse kan bekræfte, at årsregnskabet for 2017 opfylder betingelserne for at undlade revision. Det er ledelsens opfattelse, at selskabet også for det kommende regnskabsår vil opfylde kravene til fravalg af revision. Det er på baggrund heraf truffet beslutning om ikke at revidere årsregnskabet for det kommende regnskabsår.

# Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger

Til kapitalejerne i John Glottrup ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for John Glottrup ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017, på grundlag af virksomhedens bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter opgørelse af anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisors etiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, er Deres ansvar.

Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er vi ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, De har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

København, 08/05/2018

Michael Andersen , mne32120  
statsautoriseret revisor  
MA Revision, Statsautoriserede revisorer  
CVR: 25195671

# Ledelsesberetning

## Hovedaktiviteter

Selskabets hovedaktivitet er investering, handel og service, aktiviteter i tilknytning hertil herunder investering i kapitalandele i andre selskaber.

## Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat udgør kr. 29.268

Egenkapitalen udgør kr. 499.256

Årets resultat er som forventet, men mindre tilfredsstillende.

## Begivenheder efter regnskabs afslutning

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

# Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B. Der er foretaget tilvalg af enkelte regler i regnskabsklasse C.

Årsregnskabet aflægges i danske kroner (DKK).

Anvendt regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

## Generelt om indregning og måling

Regnskabet er udarbejdet med udgangspunkt i det historiske kostprisprincip.

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.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

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

## Resultatopgørelse

### Bruttoresultat

Selskabet anvender bestemmelserne i årsregnskabslovens § 32, hvorefter selskabets omsætning ikke er oplyst

Bruttoresultat er et sammendrag af nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling, samt andre driftsindtægter, med fradrag af omkostninger til råvarer og hjælpematerialer og andre eksterne omkostninger

### Andre eksterne omkostninger

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

### Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer.

### 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.

## Balance

**Finansielle anlægsaktiver**

Kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder måles til kostpris. I tilfælde, hvor kostprisen overstiger nettorealisationseværdien, nedskrives til denne lavere værdi.

Udbytte fra kapitalandele indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklarerer.

**Tilgodehavender**

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

**Værdipapirer**

Værdipapirer, indregnet under omsætningsaktiver, måles til dagsværdi på balancedagen.

**Udbytte**

Forslag til udbytte for regnskabsåret indregnes som en særskilt post under egenkapitalen. Forslag indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

**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 opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealisationseværdi.

Udskudt skat måles 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.

**Gældsforpligtelser**

Finansielle gældsforpligtelser indregnes ved lånoptagelse til kostpris, svarende til det modtagne provenu efter 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. jan. 2017 - 31. dec. 2017

	Note	2017 kr.	2016 kr.
<b>Bruttoresultat</b> .....		<b>-24.340</b>	<b>-16.174</b>
<b>Resultat af ordinær primær drift</b> .....		<b>-24.340</b>	<b>-16.174</b>
Andre finansielle indtægter .....		62.381	80.961
Øvrige finansielle omkostninger .....		-229	-35
<b>Ordinært resultat før skat</b> .....		<b>37.812</b>	<b>64.752</b>
Skat af årets resultat .....	1	-8.544	-14.249
<b>Årets resultat</b> .....		<b>29.268</b>	<b>50.503</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen .....		70.000	50.000
Øvrige reserver .....		-40.732	503
<b>I alt</b> .....		<b>29.268</b>	<b>50.503</b>

# Balance 31. december 2017

## Aktiver

	Note	2017 kr.	2016 kr.
Kapitalandele i associerede virksomheder .....		1	1
<b>Finansielle anlægsaktiver i alt</b> .....		<b>1</b>	<b>1</b>
<b>Anlægsaktiver i alt</b> .....		<b>1</b>	<b>1</b>
Tilgodehavende skat .....		4.314	0
Andre tilgodehavender .....		420	0
Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse .....		65.000	0
<b>Tilgodehavender i alt</b> .....		<b>69.734</b>	<b>0</b>
Andre værdipapirer og kapitalandele .....		409.722	447.891
<b>Værdipapirer og kapitalandele i alt</b> .....		<b>409.722</b>	<b>447.891</b>
Likvide beholdninger .....		34.951	86.536
<b>Omsætningsaktiver i alt</b> .....		<b>514.407</b>	<b>534.427</b>
<b>Aktiver i alt</b> .....		<b>514.408</b>	<b>534.428</b>

# Balance 31. december 2017

## Passiver

	Note	2017 kr.	2016 kr.
Registreret kapital mv. ....		125.000	125.000
Overført resultat .....		304.256	344.988
Forslag til udbytte .....		70.000	50.000
<b>Egenkapital i alt .....</b>		<b>499.256</b>	<b>519.988</b>
Skyldig selskabsskat .....		3.141	2.591
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring .....		12.011	11.849
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>15.152</b>	<b>14.440</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>15.152</b>	<b>14.440</b>
<b>Passiver i alt .....</b>		<b>514.408</b>	<b>534.428</b>

# Egenkapitalopgørelse 1. jan. 2017 - 31. dec. 2017

	<b>Registreret kapital mv.</b>	<b>Overført resultat</b>	<b>Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen</b>	<b>I alt</b>
	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
Egenkapital, primo .....	125.000	344.988	50.000	519.988
Betalt udbytte .....	0	0	-50.000	-50.000
Årets resultat .....	0	-40.732	70.000	29.268
Egenkapital, ultimo .....	125.000	304.256	70.000	499.256

# Noter

## 1. Skat af årets resultat

	<b>2017</b>	<b>2016</b>
	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
Aktuel skat	-8.325	-13.853
Ændring af udskudt skat	0	-396
Regulering vedrørende tidligere år	-219	0
	<b>-8.544</b>	<b>-14.249</b>