

DORTHE JOHNSEN HOLDING ApS

Bøgebakken 19
3000 Helsingør

Årsrapport
1. juni 2017 - 31. maj 2018

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

23/10/2018

Dorthe Johnsen
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

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

Påtegninger

Ledelsespåtegning	4
-------------------------	---

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	5
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	6
--------------------------------	---

Resultatopgørelse	8
-------------------------	---

Balance	9
---------------	---

Egenkapitalopgørelse	11
----------------------------	----

Noter	12
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	DORTHE JOHNSEN HOLDING ApS Bøgebakken 19 3000 Helsingør
	CVR-nr: 28510705
	Regnskabsår: 01/06/2017 - 31/05/2018
Bankforbindelse	Nykredit Bank

Ledespåtegning

Jeg har dags dato aflagt årsrapporten for 1. juni 2017 til 31. maj 2018 for Dorthe Johnsen Holding ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultatet.

Det er besluttet at fravælge revisionen for regnskabsåret 2018/2019. Ledelsen anser betingelserne herfor som opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Helsingør, den 22/10/2018

Direktion

Dorthe Johnsen

Fravalg af revision for det kommende regnskabsår

Det er besluttet at fravælge revisionen for regnskabsåret 2018/2019. Ledelsen anser betingelserne herfor som opfyldt.

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabets aktiviteter er finansiel virksomhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Udviklingen i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold fremgår af efterfølgende resultatopgørelse og balance. Ledelsen anser resultatet for tilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabsafslutning

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

Anvendt regnskabspraksis

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

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Dorthe Johnsen Holding ApS for 2017/2018 er aflagt 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.

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

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og omkostninger.

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 egen-kapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

Balance

Tilgodehavender

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

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 med tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen m.v.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode 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.

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 resultatopførelsen. For indeværende år er anvendt en skattesats på 22%.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. jun. 2017 - 31. maj 2018

	Note	2017/18 kr.	2016/17 kr.
Bruttoresultat		-26.208	-24.110
Resultat af ordinær primær drift		-26.208	-24.110
Andre finansielle indtægter		313.991	600.780
Ordinært resultat før skat		287.783	576.670
Skat af årets resultat	1	-69.540	-126.867
Årets resultat		218.243	449.803
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		200.000	100.000
Overført resultat		18.243	349.803
I alt		218.243	449.803

Balance 31. maj 2018

Aktiver

	Note	2017/18 kr.	2016/17 kr.
Tilgodehavende skat		0	24.150
Tilgodehavender i alt		0	24.150
Andre værdipapirer og kapitalandele		5.153.580	5.326.302
Værdipapirer og kapitalandele i alt		5.153.580	5.326.302
Likvide beholdninger		398.299	246.497
Omsætningsaktiver i alt		5.551.879	5.596.949
Aktiver i alt		5.551.879	5.596.949

Balance 31. maj 2018

Passiver

	Note	2017/18 kr.	2016/17 kr.
Registreret kapital mv.		125.000	125.000
Overført resultat		5.055.900	5.037.657
Forslag til udbytte		200.000	100.000
Egenkapital i alt		5.380.900	5.262.657
Skyldig selskabsskat		391	42.394
Langfristede gældsforpligtelser i alt		391	42.394
Leverandører af varer og tjenesteydelser		12.500	12.500
Skyldig selskabsskat		82.705	0
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		75.383	279.398
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		170.588	291.898
Gældsforpligtelser i alt		170.979	334.292
Passiver i alt		5.551.879	5.596.949

Egenkapitalopgørelse 1. jun. 2017 - 31. maj 2018

	Registreret kapital mv.	Overført resultat	Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen	I alt
	kr.	kr.	kr.	kr.
Egenkapital, primo	125.000	5.037.657	100.000	5.262.657
Betalt udbytte			-100.000	-100.000
Årets resultat		18.243	200.000	218.243
Egenkapital, ultimo	125.000	5.055.900	200.000	5.380.900

Noter

1. Skat af årets resultat

	2017/18	2016/17
	kr.	kr.
Aktuel skat	69.540	126.867
Regulering vedrørende tidligere år	0	0
	<u>69.540</u>	<u>126.867</u>