

DORTHE JOHNSEN HOLDING ApS

Bøgebakken 19
3000 Helsingør

Årsrapport
1. juni 2015 - 31. maj 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

31/10/2016

Dorthe Johnsen

Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

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

Påtegninger

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

Ledelsesberetning

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

Årsregnskab

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

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

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

Noter	11
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	DORTHE JOHNSEN HOLDING ApS Bøgebakken 19 3000 Helsingør
	CVR-nr: 28510705
	Regnskabsår: 01/06/2015 - 31/05/2016
Bankforbindelse	Nykredit Bank 1572 København V

Ledespåtegning

Jeg har dags dato aflagt årsrapporten for 1. juni 2015 til 31. maj 2016 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 2016/2017. Ledelsen anser betingelserne herfor som opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Helsingør, den 30/10/2016

Direktion

Dorthe Johnsen

Fravalg af revision for det kommende regnskabsår

Det er besluttet at fravælge revisionen for regnskabsåret 2016/2017. Ledelsen anser betingelserne herfor som opfyldt.

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabets aktiviteter er finansiel virksomhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat viser et overskud på kr. 115.659 og en egenkapital på kr. 4.812.854.

Årets resultat anses for tilfredsstillende.

Der forventes for det kommende år et resultat på samme niveau som i år.

Begivenheder efter regnskabs afslutning

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 2015/2016 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.

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver gennemgås årligt for at afgøre, om der er indikation af værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved normal afskrivning. Hvis dette er tilfældet, foretages nedskrivning til den lavere genindvindingsværdi.

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 egenkapitalen 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.

Værdipapirer

Børsnoterede værdipapirer måles til kursværdien på balancedagen. Andre værdipapirer måles til anslået dagsværdi.

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 med tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen m.v.

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.

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 2015 - 31. maj 2016

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Bruttoresultat		-24.145	-24.115
Resultat af ordinær primær drift		-24.145	-24.115
Andre finansielle indtægter		175.745	558.363
Ordinært resultat før skat		151.600	534.248
Skat af årets resultat	1	-35.941	-138.440
Årets resultat		115.659	395.808
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		300.000	300.000
Overført resultat		-184.341	95.808
I alt		115.659	395.808

Balance 31. maj 2016

Aktiver

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Tilgodehavende skat		41.498	0
Tilgodehavender i alt		41.498	0
Andre værdipapirer og kapitalandele		4.960.696	5.276.624
Værdipapirer og kapitalandele i alt		4.960.696	5.276.624
Likvide beholdninger		245.570	251.645
Omsætningsaktiver i alt		5.247.764	5.528.269
Aktiver i alt		5.247.764	5.528.269

Balance 31. maj 2016

Passiver

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Registreret kapital mv.		125.000	125.000
Overført resultat		4.687.854	4.872.195
Forslag til udbytte		300.000	300.000
Egenkapital i alt	2	5.112.854	5.297.195
Skyldig selskabsskat		0	103.926
Langfristede gældsforpligtelser i alt		0	103.926
Leverandører af varer og tjenesteydelser		12.500	12.500
Skyldig selskabsskat		74.512	81.442
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		47.898	33.206
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		134.910	127.148
Gældsforpligtelser i alt		134.910	231.074
Passiver i alt		5.247.764	5.528.269

Noter

1. Skat af årets resultat

	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Aktuel skat	33.352	138.440
Regulering vedrørende tidligere år	2.589	0
	<u>35.941</u>	<u>138.440</u>

2. Egenkapital i alt

	Virksomheds-kapital kr.	Overført resultat kr.	Foreslået udbytte kr.	Ialt kr.
Saldo primo	125.000	4.872.195	300.000	5.297.195
Udloddet ordinært udbytte	0	0	-300.000	-300.000
Årets resultat	0	-184.341	300.000	115.659
Egenkapital ultimo	125.000	4.687.854	300.000	5.112.854