

DORTHE JOHNSEN HOLDING ApS

Bøgebakken 19
3000 Helsingør

Årsrapport
1. juni 2016 - 31. maj 2017

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

10/10/2017

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: 01/06/2016 - 31/05/2017

Bankforbindelse Nykredit Bank
1572 København V

Ledespåtegning

Jeg har dags dato aflagt årsrapporten for 1. juni 2016 til 31. maj 2017 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 2017/2018. Ledelsen anser betingelserne herfor som opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Helsingør, den 10/10/2017

Direktion

Dorthe Johnsen

Fravalg af revision for det kommende regnskabsår

Det er besluttet at fravælge revisionen for regnskabsåret 2017/2018. 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 2016/2017 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 2016 - 31. maj 2017

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Bruttoresultat		-24.110	-24.145
Resultat af ordinær primær drift		-24.110	-24.145
Andre finansielle indtægter		600.780	175.745
Ordinært resultat før skat		576.670	151.600
Skat af årets resultat	1	-126.867	-35.941
Årets resultat		449.803	115.659
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		100.000	300.000
Overført resultat		349.803	-184.341
I alt		449.803	115.659

Balance 31. maj 2017

Aktiver

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Tilgodehavende skat		24.150	41.498
Tilgodehavender i alt		24.150	41.498
Andre værdipapirer og kapitalandele		5.326.302	4.960.696
Værdipapirer og kapitalandele i alt		5.326.302	4.960.696
Likvide beholdninger		246.497	245.570
Omsætningsaktiver i alt		5.596.949	5.247.764
Aktiver i alt		5.596.949	5.247.764

Balance 31. maj 2017

Passiver

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Registreret kapital mv.		125.000	125.000
Overført resultat		5.037.657	4.687.854
Forslag til udbytte		100.000	300.000
Egenkapital i alt		5.262.657	5.112.854
Skyldig selskabsskat		42.394	0
Langfristede gældsforpligtelser i alt		42.394	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser		12.500	12.500
Skyldig selskabsskat		0	74.512
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		279.398	47.898
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		291.898	134.910
Gældsforpligtelser i alt		334.292	134.910
Passiver i alt		5.596.949	5.247.764

Egenkapitalopgørelse 1. jun 2016 - 31. maj 2017

	Registreret kapital mv.	Overført resultat	Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen	I alt
	kr.	kr.	kr.	kr.
Egenkapital, primo	125.000	4.687.854	300.000	5.112.854
Betalt udbytte	0	0	-300.000	-300.000
Årets resultat	0	349.803	100.000	449.803
Egenkapital, ultimo	125.000	5.037.657	100.000	5.262.657

Noter

1. Skat af årets resultat

	2016/17	2015/16
	kr.	kr.
Aktuel skat	126.867	33.352
Regulering vedrørende tidligere år	0	2.589
	<u>126.867</u>	<u>35.941</u>