

JGS0429 ApS

Svanevej 11
2990 Nivå

Årsrapport
1. juli 2015 - 30. juni 2016

**Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den**

01/11/2016

John Gabriel Sørensen
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

| | |
|------------------------------|---|
| Virksomhedsoplysninger | 3 |
|------------------------------|---|

Påtegninger

| | |
|-------------------------|---|
| Ledelsespåtegning | 4 |
|-------------------------|---|

Årsregnskab

| | |
|--------------------------------|----|
| Anvendt regnskabspraksis | 5 |
| Resultatopgørelse | 8 |
| Balance | 9 |
| Noter | 11 |

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden JGS0429 ApS
Svanevej 11
2990 Nivå

Telefonnummer: 40463800
e-mailadresse: jgs.nivaa@gmail.com

CVR-nr: 33949251
Regnskabsår: 01/07/2015 - 30/06/2016

Bankforbindelse Danske Bank
Holmens Kanal 2
1090 København K

Ledelsespåtegning

Ledelsespåtegning

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2014 - 30. juni 2016 for JGS0429 ApS.

Selskabets årsregnskab for 2015/16 opfylder kravene for at undlade revision.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Årsregnskabet giver efter min opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for 2015/16.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Nivå, den 28/10/2016

Direktion

John Gabriel Sørensen

Fravalg af revision for det kommende regnskabsår

Revision fravælges for det kommende år

Anvendt regnskabspraksis

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

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsregnskab for 2015/16 er aflagt i DKK.

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 regnskabspost nedenfor.

Resultatopgørelse

Bruttofortjeneste

Med henvisning til årsregnskabslovens § 32 er nettoomsætningen ikke oplyst i årsrapporten.

Selskabet har valgt at sammendrage nettoomsætning og produktionsomkostninger i posten bruttofortjeneste.

Nettoomsætningen består af honorar for konsulentytelser.

Produktionsomkostninger

Produktionsomkostninger omfatter de omkostninger, der er medgået til at opnå årets omsætning.

Andre driftsindtægter/-omkostninger

Andre driftsindtægter og andre driftsomkostninger omfatter regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til selskabets hovedaktivitet, herunder avance og tab ved salg af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Finansielle poster

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

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat, 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

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Afskrivningsgrundlaget, der opgøres som kostpris reduceret med eventuel restværdi, fordeles lineært over aktivernes forventede brugstid, der udgør:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar 5 år

Værdipapirer og kapitalandele

Andre værdipapirer og kapitalandele måles ved første indregning til kostpris. Kapitalandelene måles efterfølgende til dagsværdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles i balancen til amortiseret kostpris eller en lavere nettorealiseringsværdi, hvilket her svarer til pålydende værdi med fradrag af nedskrivning til imødegåelse af tab.

Egenkapital

Udbytte

Udbytte, som ledelsen foreslår uddelt for regnskabsåret, vises som en særskilt post under egenkapitalen.

Udskudte skatteaktiver og -forpligtelser

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. Der afsættes imidlertid ikke udskudt skat af midlertidige forskelle, som eksisterer på tidspunktet for førstegangssindregningen.

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.

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.

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser

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. Tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen indregnes i resultatopgørelsen under finansielle poster.

Resultatopgørelse 1. jul 2015 - 30. jun 2016

| | Note | 2015/16 kr. | 2014/15 kr. |
|---|------|----------------|-----------------|
| Bruttofortjeneste/Bruttotab | | 0 | -98.175 |
| Administrationsomkostninger | | -4.742 | -2.405 |
| Resultat af ordinær primær drift | | -4.742 | -100.580 |
| Andre finansielle indtægter | 1 | 136.095 | 199.512 |
| Øvrige finansielle omkostninger | | | 0 |
| Ordinært resultat før skat | | 131.353 | 98.932 |
| Skat af årets resultat | 2 | -28.898 | -24.911 |
| Årets resultat | | 102.455 | 74.021 |
| Forslag til resultatdisponering | | | |
| Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen | | 100.000 | 300.000 |
| Overført resultat | | 2.455 | -225.979 |
| I alt | | 102.455 | 74.021 |

Balance 30. juni 2016

Aktiver

| | Note | 2015/16 kr. | 2014/15 kr. |
|--|----------|------------------|------------------|
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | | | 0 |
| Materielle anlægsaktiver i alt | | | 0 |
| Andre værdipapirer og kapitalandele | | | 0 |
| Andre tilgodehavender | | 232.000 | 232.000 |
| Finansielle anlægsaktiver i alt | 3 | 232.000 | 232.000 |
| Anlægsaktiver i alt | | 232.000 | 232.000 |
| Andre tilgodehavender | | 203.427 | 174.000 |
| Tilgodehavender i alt | | 203.427 | 174.000 |
| Andre værdipapirer og kapitalandele | | 3.191.838 | 3.158.480 |
| Værdipapirer og kapitalandele i alt | | 3.191.838 | 3.158.480 |
| Likvide beholdninger | | 100.115 | 378.987 |
| Omsætningsaktiver i alt | | 3.495.380 | 3.711.467 |
| Aktiver i alt | | 3.727.380 | 3.943.467 |

Balance 30. juni 2016

Passiver

| | Note | 2015/16 kr. | 2014/15 kr. |
|--|----------|------------------|------------------|
| Registreret kapital mv. | 4 | 250.000 | 250.000 |
| Overført resultat | | 3.349.932 | 3.347.477 |
| Forslag til udbytte | | 100.000 | 300.000 |
| Egenkapital i alt | 5 | 3.699.932 | 3.897.477 |
| Hensættelse til udskudt skat | | 0 | 0 |
| Hensatte forpligtelser i alt | | 0 | 0 |
| Skyldig selskabsskat | | 0 | 18.542 |
| Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring | | 1.923 | 1.923 |
| Gæld til selskabsdeltagere og ledelse | | 25.525 | 25.525 |
| Kortfristede gældsforpligtelser i alt | | 27.448 | 45.990 |
| Gældsforpligtelser i alt | | 27.448 | 45.990 |
| Passiver i alt | | 3.727.380 | 3.943.467 |

Noter

1. Andre finansielle indtægter

| Finansielle indtægter | 2015/16 | 2014/15 |
|-------------------------------------|----------------|----------------|
| | kr. | kr. |
| Finansielle indtægter anlægsaktiver | 25.520 | 3.350 |
| Andre finansielle indtægter | 110.575 | 196.162 |
| | 136.095 | 199.512 |

2. Skat af årets resultat

| | 2015/16 | 2014/15 |
|-------------------------|----------------|----------------|
| | kr. | kr. |
| Aktuel skat | 28.898 | 49.282 |
| Ændring af udskudt skat | 0 | -24.371 |
| | 28.898 | 24.911 |

3. Finansielle anlægsaktiver i alt

| | Andre |
|-------------------------------------|------------------------|
| | tilgodehavender |
| | kr. |
| Kostpris primo | 232.000 |
| Tilgang | 0 |
| Afgang | 0 |
| Kostpris ultimo | 232.000 |
| Regnskabsmæssig værdi ultimo | 232.000 |

4. Registreret kapital mv.

Selskabskapitalen består af 250 aktier a 1.000 kr. Aktierne/anparterne er ikke opdelt i klasser. Ingen anparter er tillagt særlige rettigheder. Der har ikke været ændringer i selskabskapitalen siden stiftelsen

5. Egenkapital i alt

| | Virksomheds-kapital | Overført resultat | Foreslået udbytte | Ialt |
|---------------------------|----------------------------|--------------------------|--------------------------|------------------|
| | kr. | kr. | kr. | kr. |
| Saldo primo | 250.000 | 3.347.477 | 300.000 | 3.897.477 |
| Udloddet ordinært udbytte | 0 | 0 | -300.000 | -300.000 |
| Årets resultat | 0 | 2.455 | 100.000 | 102.455 |
| Egenkapital ultimo | 250.000 | 3.349.932 | 100.000 | 3.699.932 |

6. Hovedaktivitet samt regnskabsmæssige og økonomiske forhold

Selskabets aktivitet

Selskabets formål at eje kapitalandele og gældsinstrumenter m.v. samt yde bistand og levere konsulentytelser, samt virksomhed, som har forbindelse hermed.

7. Oplysning om ejerskab

Ejerforhold

Følgende kapitalejer er noteret i selskabets ejerbog:

John Gabriel Sørensen, Svanevej 11, 2990 Nivå - 100%

Nærtstående parter

Der har ikke været transaktioner med nærtstående parter, bortset fra transaktioner på sædvanlige markedsvilkår.