

JJS 5016 ApS
Weidekampsgade 6
2300 København S
CVR-nr. 34074305

**Årsrapport 01.06.2017 -
31.05.2018**

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 30.10.2018

Dirigent

Navn: Oksana Sieland

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Virksomhedsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Ledelsesberetning	3
Resultatopgørelse for 2017/18	4
Balance pr. 31.05.2018	5
Egenkapitalopgørelse for 2017/18	7
Noter	8
Anvendt regnskabspraksis	9

Virksomhedsoplysninger

Virksomhed

JJS 5016 ApS
Weidekampsgade 6
2300 København S

CVR-nr.: 34074305
Hjemsted: København
Regnskabsår: 01.06.2017 - 31.05.2018
Årsrapportens nummer: 6

Direktion

Jens Jørgen Bay Simonsen, direktør

Indberetter

Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Weidekampsgade 6
Postboks 1600
0900 København C

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01.06.2017 - 31.05.2018 for JJS 5016 ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31.05.2018 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 01.06.2017 - 31.05.2018.

Ledelsesberetningen indeholder efter min opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Vi anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 01.06.2017 - 31.05.2018 for opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 30.10.2018

Direktion

Jens Jørgen Bay Simonsen
direktør

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets formål er at drive virksomhed inden for handel, industri og investering samt anden i forbindelse hermed stående virksomhed.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat, der udgør et overskud på 104.606 kr., mod et overskud på 1.740.881 kr. sidste år, vurderes som tilfredsstillende.

Begivenheder efter balancedagen

Det er besluttet at ændre selskabets regnskabsår, så det fremover følger kalenderåret. Herudover, er der fra balancedagen og frem til i dag ikke indtrådt forhold, som forrykker vurderingen af årsrapporten.

Resultatopgørelse for 2017/18

	<u>Note</u>	<u>2017/18</u> <u>kr.</u>	<u>2016/17</u> <u>kr.</u>
Bruttofortjeneste/tab		(433)	1.202.742
Administrationsomkostninger		(4.120)	(10.070)
Driftsresultat		(4.553)	1.192.672
Andre finansielle indtægter	1	190.923	1.067.430
Andre finansielle omkostninger	2	(17.272)	(14.629)
Resultat før skat		169.098	2.245.473
Skat af årets resultat	3	(64.492)	(504.592)
Årets resultat		104.606	1.740.881
Forslag til resultatdisponering			
Ordinært udbytte for regnskabsåret		105.800	103.400
Overført resultat		(1.194)	1.637.481
		104.606	1.740.881

Balance pr. 31.05.2018

<u>Note</u>	<u>2017/18</u> <u>kr.</u>	<u>2016/17</u> <u>kr.</u>
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	1.024.200	0
Andre værdipapirer og kapitalandele	0	4.931.457
Finansielle anlægsaktiver	1.024.200	4.931.457
Anlægsaktiver	1.024.200	4.931.457
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	0	598.000
Andre tilgodehavender	500.407	209.000
Tilgodehavende selskabsskat	0	102.699
Tilgodehavender	500.407	909.699
Andre værdipapirer og kapitalandele	4.145.783	3.578.512
Værdipapirer og kapitalandele	4.145.783	3.578.512
Likvide beholdninger	5.269.148	1.902.617
Omsætningsaktiver	9.915.338	6.390.828
Aktiver	10.939.538	11.322.285

Balance pr. 31.05.2018

<u>Note</u>	<u>2017/18</u> <u>kr.</u>	<u>2016/17</u> <u>kr.</u>
Virksomhedskapital	80.000	80.000
Overført overskud eller underskud	8.260.505	8.261.699
Forslag til udbytte for regnskabsåret	<u>105.800</u>	<u>103.400</u>
Egenkapital	<u>8.446.305</u>	<u>8.445.099</u>
Udskudt skat	<u>0</u>	<u>2.474.405</u>
Hensatte forpligtelser	<u>0</u>	<u>2.474.405</u>
Skyldig selskabsskat	<u>2.493.193</u>	<u>366.846</u>
Langfristede gældsforpligtelser	<u>2.493.193</u>	<u>366.846</u>
Anden gæld	<u>40</u>	<u>35.935</u>
Kortfristede gældsforpligtelser	<u>40</u>	<u>35.935</u>
Gældsforpligtelser	<u>2.493.233</u>	<u>402.781</u>
Passiver	<u>10.939.538</u>	<u>11.322.285</u>

Egenkapitalopgørelse for 2017/18

	Virksom- hedskapital kr.	Overført overskud eller underskud kr.	Forslag til udbytte for regnskabs- året kr.	I alt kr.
Egenkapital primo	80.000	8.261.699	103.400	8.445.099
Udbetalt ordinært udbytte	0	0	(103.400)	(103.400)
Årets resultat	0	(1.194)	105.800	104.606
Egenkapital ultimo	80.000	8.260.505	105.800	8.446.305

Noter

	2017/18	2016/17
	kr.	kr.
1. Andre finansielle indtægter		
Renteindtægter i øvrigt	11.881	4.538
Dagsværdireguleringer	179.042	54.405
Øvrige finansielle indtægter	0	1.008.487
	190.923	1.067.430
	2017/18	2016/17
	kr.	kr.
2. Andre finansielle omkostninger		
Renteomkostninger i øvrigt	278	0
Øvrige finansielle omkostninger	16.994	14.629
	17.272	14.629
	2017/18	2016/17
	kr.	kr.
3. Skat af årets resultat		
Aktuel skat	2.516.193	431.349
Ændring af udskudt skat	(2.474.405)	73.243
Regulering vedrørende tidligere år	22.704	0
	64.492	504.592

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

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

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Generelt om indregning og måling

Aktiver indregnes i balancen, når det som følge af en tidligere begivenhed er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde virksomheden, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når virksomheden som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå virksomheden, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

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

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige risici og tab, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

I resultatopgørelsen indregnes indtægter, i takt med at de indtjenes, mens omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste eller -tab

Bruttofortjeneste eller -tab omfatter nettoomsætning og produktionsomkostninger.

Nettoomsætning

Nettoomsætning består af vederlag for at stille arbejdskapacitet til rådighed for det underliggende partnerselskab. Nettoomsætningen indregnes i takt med at vederlaget indtjenes.

Produktionsomkostninger

Produktionsomkostninger omfatter omkostninger, der afholdes for at opnå regnskabsårets nettoomsætning. I produktionsomkostninger indgår gager mv. til selskabets indehaver.

Administrationsomkostninger

Administrationsomkostninger omfatter omkostninger ved virksomhedens administrative funktioner, herunder kontorholdsomkostninger.

Andre finansielle indtægter

Andre finansielle indtægter består af modtagne udbytter og positive dagsværdireguleringer af andre værdipapirer og kapitalandele, renteindtægter, nettokursgevinster af værdipapirer, gæld samt godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

Anvendt regnskabspraksis

Andre finansielle omkostninger

Andre finansielle omkostninger består af rentekomkostninger, negative dagsværdireguleringer af andre værdipapirer og kapitalandele, nettokurstab af værdipapirer, amortisering af finansielle forpligtelser samt tillæg under acontoskatteordningen mv.

Skat

Virksomheden er skattepligtig af sin andel af indkomsten i det underliggende partnerselskab samt af virksomhedens øvrige aktiviteter.

Årets skat, der består af årets aktuelle skat og ændring af 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.

Balancen

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder måles til kostpris. Kapitalandelene nedskrives til genindvindingsværdi, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Andre værdipapirer og kapitalandele

Andre værdipapirer og kapitalandele indregnet under anlægsaktiver omfatter kapitalandele i Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab, der måles til dagsværdi på balancedagen svarende til fastsat salgspris i henhold til underliggende indehaveraftale.

Tilgodehavender

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

Andre værdipapirer og kapitalandele (omsætningsaktiver)

Andre værdipapirer og kapitalandele indregnet under omsætningsaktiver omfatter børsnoterede værdipapirer, der måles til dagsværdi (børskurs) på balancedagen.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter bankindeståender.

Udbytte

Udbytte indregnes som en gældsforpligtelse på det tidspunkt, hvor det er vedtaget på generalforsamlingen. Det foreslåede udbytte for regnskabsåret vises som en særskilt post i egenkapitalen.

Udskudt skat

Udskudt skat indregnes af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser, hvor den skattemæssige værdi af aktiverne opgøres med udgangspunkt i den planlagte anvendelse af det enkelte aktiv.

Anvendt regnskabspraksis

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede, skattemæssige underskud, indregnes i balancen med den værdi, aktivet forventes at kunne realiseres til, enten ved modregning i udskudte skatteforpligtelser eller som nettoskatteaktiver.

Andre finansielle forpligtelser

Andre finansielle forpligtelser måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominal værdi.

Skyldig og tilgodehavende selskabsskat

Aktuelle skatteforpligtelser eller tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen opgjort som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, der er reguleret for betalt acontoskat.