

JOK 5378 ApS
Weidekampsgade 6
2300 København S
CVR-nr. 34074488

**Årsrapport 01.06.2016 -
31.05.2017**

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 30.10.2017

Dirigent

Navn: Oksana Sieland

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Virksomhedsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Ledelsesberetning	3
Resultatopgørelse for 2016/17	4
Balance pr. 31.05.2017	5
Egenkapitalopgørelse for 2016/17	7
Noter	8
Anvendt regnskabspraksis	9

Virksomhedsoplysninger

Virksomhed

JOK 5378 ApS
Weidekampsgade 6
2300 København S

CVR-nr.: 34074488
Hjemsted: København
Regnskabsår: 01.06.2016 - 31.05.2017
Årsrapportens nummer: 6

Direktion

Johnny Normann Krogh, direktør

Indberetter

Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Weidekampsgade 6
Postboks 1600
0900 København C

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01.06.2016 - 31.05.2017 for JOK 5378 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. 31.05.2017 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 01.06.2016 - 31.05.2017.

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

Jeg anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for regnskabsåret 01.06.2016 - 31.05.2017 for opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 30.10.2017

Direktion

Johnny Normann Krogh
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 679.716 kr. mod et overskud sidste år på 968.779 kr., vurderes som tilfredsstillende.

Begivenheder efter balancedagen

Der er fra balancedagen og frem til i dag ikke indtrådt forhold, som forrykker vurderingen af årsrapporten.

Resultatopgørelse for 2016/17

	<u>Note</u>	<u>2016/17</u> <u>kr.</u>	<u>2015/16</u> <u>kr.</u>
Bruttotab		(405)	495.545
Administrationsomkostninger		(4.070)	(9.405)
Driftsresultat		(4.475)	486.140
Andre finansielle indtægter	1	899.595	779.376
Andre finansielle omkostninger	2	(23.826)	(6.597)
Resultat før skat		871.294	1.258.919
Skat af årets resultat	3	(191.578)	(290.140)
Årets resultat		679.716	968.779
Forslag til resultatdisponering			
Ordinært udbytte for regnskabsåret		100.000	250.000
Overført resultat		579.716	718.779
		679.716	968.779

Balance pr. 31.05.2017

<u>Note</u>	<u>2016/17</u> <u>kr.</u>	<u>2015/16</u> <u>kr.</u>
Andre værdipapirer og kapitalandele	0	4.639.314
Andre tilgodehavender	409.000	409.000
Finansielle anlægsaktiver	409.000	5.048.314
Anlægsaktiver	409.000	5.048.314
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	0	318.834
Andre tilgodehavender	6.433	313
Tilgodehavende selskabsskat	87.797	146.805
Tilgodehavender	94.230	465.952
Andre værdipapirer og kapitalandele	9.047.146	3.256.095
Værdipapirer og kapitalandele	9.047.146	3.256.095
Likvide beholdninger	256.846	560.574
Omsætningsaktiver	9.398.222	4.282.621
Aktiver	9.807.222	9.330.935

Balance pr. 31.05.2017

	<u>Note</u>	<u>2016/17</u> <u>kr.</u>	<u>2015/16</u> <u>kr.</u>
Virksomhedskapital		80.000	80.000
Overført overskud eller underskud		7.134.679	6.554.963
Forslag til udbytte for regnskabsåret		<u>100.000</u>	<u>250.000</u>
Egenkapital		<u>7.314.679</u>	<u>6.884.963</u>
Udskudt skat		<u>0</u>	<u>2.390.265</u>
Hensatte forpligtelser		<u>0</u>	<u>2.390.265</u>
Skyldig selskabsskat		<u>2.492.543</u>	<u>0</u>
Langfristede gældsforpligtelser		<u>2.492.543</u>	<u>0</u>
Anden gæld		<u>0</u>	<u>55.707</u>
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>0</u>	<u>55.707</u>
Gældsforpligtelser		<u>2.492.543</u>	<u>55.707</u>
Passiver		<u>9.807.222</u>	<u>9.330.935</u>

Egenkapitaloppgørelse for 2016/17

	Virksomheds- kapital kr.	Overført overskud eller underskud kr.	Forslag til udbytte for regnskabs- året kr.	I alt kr.
Egenkapital primo	80.000	6.554.963	250.000	6.884.963
Udbetalt ordinært udbytte	0	0	(250.000)	(250.000)
Årets resultat	0	579.716	100.000	679.716
Egenkapital ultimo	80.000	7.134.679	100.000	7.314.679

Noter

	2016/17	2015/16
	kr.	kr.
1. Andre finansielle indtægter		
Renteindtægter i øvrigt	14.876	4.998
Dagsværdireguleringer	718.485	69.746
Øvrige finansielle indtægter	166.234	704.632
	899.595	779.376
	2016/17	2015/16
	kr.	kr.
2. Andre finansielle omkostninger		
Renteomkostninger i øvrigt	0	75
Renteudgifter vedrørende betalte acontoskatter	0	4.764
Øvrige finansielle omkostninger	23.826	1.758
	23.826	6.597
	2016/17	2015/16
	kr.	kr.
3. Skat af årets resultat		
Aktuel skat	2.581.843	0
Ændring af udskudt skat	(2.390.265)	285.314
Regulering vedrørende tidligere år	0	4.826
	191.578	290.140

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B med enkelte tilvalg fra 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, produktionsomkostninger og administrative omkostninger.

Nettoomsætning

Nettoomsætning ved salg af tjenesteydelser indregnes i resultatopgørelsen, når levering til køber har fundet sted. Nettoomsætning indregnes eksklusive moms, afgifter og rabatter i forbindelse med salget og måles til dagsværdien af det fastsatte vederlag.

Produktionsomkostninger

Produktionsomkostninger omfatter omkostninger, der er afholdt for at opnå regnskabsårets nettoomsætning, herunder løn og gager samt af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Administrationsomkostninger

Administrationsomkostninger omfatter omkostninger ved virksomhedens administrative funktioner, herunder løn og gager til medarbejdere i ledelse og andre administrative omkostninger for virksomheden.

Anvendt regnskabspraksis

Andre finansielle indtægter

Andre finansielle indtægter består af modtagne udbytter o.l. fra andre værdipapirer og kapitalandele, renteindtægter, nettokursgevinster vedrørende værdipapirer samt godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

Andre finansielle omkostninger

Andre finansielle omkostninger består af renteomkostninger, nettokurstab vedrørende værdipapirer samt tillæg under acontoskatteordningen mv.

Skat

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

Tilgodehavender

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

Andre værdipapirer og kapitalandele

Andre værdipapirer og kapitalandele omfatter børsnoterede værdipapirer, der måles til dagsværdi (børskurs) på balancedagen, og unoterede kapitalandele, der måles til kostpris. Unoterede kapitalandele nedskrives til eventuel lavere nettorealiseringsværdi.

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. Ekstraordinære udbytter vedtaget i regnskabsåret indregnes direkte på egenkapitalen ved udlodning og vises som en særskilt post i ledelsens forslag til resultatdisponering.

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 nominel 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.