

KJD 1236 ApS
Weidekampsgade 6
2300 København S
CVR-nr. 34075050

**Årsrapport 01.06.2018 -
31.05.2019**

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 20.09.2019

Dirigent

Navn: Oksana Sieland

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Virksomhedsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Ledelsesberetning	3
Resultatopgørelse for 2018/19	4
Balance pr. 31.05.2019	5
Egenkapitalopgørelse for 2018/19	7
Noter	8
Anvendt regnskabspraksis	9

Virksomhedsoplysninger

Virksomhed

KJD 1236 ApS
Weidekampsgade 6
2300 København S

CVR-nr.: 34075050
Hjemsted: København
Regnskabsår: 01.06.2018 - 31.05.2019

Direktion

Keld Juel Danielsen, direktør

Indberetter

Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Weidekampsgade 6
Postboks 1600
0900 København C

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01.06.2018 - 31.05.2019 for KJD 1236 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. 31.05.2019 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 01.06.2018 - 31.05.2019.

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

Jeg anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for regnskabsåret 01.06.2018 - 31.05.2019 for opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 20.09.2019

Direktion

Keld Juel Danielsen
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 underskud på 4.803 kr. mod et overskud sidste år på 52.596 kr., vurderes som utilfredsstillende.

Begivenheder efter balancedagen

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

Resultatopgørelse for 2018/19

	<u>Note</u>	<u>2018/19</u> <u>kr.</u>	<u>2017/18</u> <u>kr.</u>
Bruttofortjeneste/tab		(849)	0
Administrationsomkostninger		<u>0</u>	<u>(1.037)</u>
Driftsresultat		(849)	(1.037)
Andre finansielle indtægter	1	42.844	74.900
Andre finansielle omkostninger	2	<u>(48.140)</u>	<u>(6.439)</u>
Resultat før skat		(6.145)	67.424
Skat af årets resultat	3	<u>1.342</u>	<u>(14.828)</u>
Årets resultat		(4.803)	52.596
Forslag til resultatdisponering			
Ordinært udbytte for regnskabsåret		108.000	20.800
Overført resultat		<u>(112.803)</u>	<u>31.796</u>
		(4.803)	52.596

Balance pr. 31.05.2019

	<u>Note</u>	<u>2018/19</u> <u>kr.</u>	<u>2017/18</u> <u>kr.</u>
Udskudt skat		1.342	0
Tilgodehavende selskabsskat		17.350	17.531
Tilgodehavender		18.692	17.531
Andre værdipapirer og kapitalandele		2.054.725	2.071.213
Værdipapirer og kapitalandele		2.054.725	2.071.213
Likvide beholdninger		15.531	9.623
Omsætningsaktiver		2.088.948	2.098.367
Aktiver		2.088.948	2.098.367

Balance pr. 31.05.2019

<u>Note</u>	<u>2018/19</u> <u>kr.</u>	<u>2017/18</u> <u>kr.</u>
Virksomhedskapital	80.000	80.000
Overført overskud eller underskud	1.873.120	1.985.923
Forslag til udbytte for regnskabsåret	108.000	20.800
Egenkapital	<u>2.061.120</u>	<u>2.086.723</u>
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse	27.828	11.644
Kortfristede gældsforpligtelser	<u>27.828</u>	<u>11.644</u>
Gældsforpligtelser	<u>27.828</u>	<u>11.644</u>
Passiver	<u>2.088.948</u>	<u>2.098.367</u>

Egenkapitalopgørelse for 2018/19

	Virksom- hedskapital kr.	Overført overskud eller underskud kr.	Forslag til udbytte for regnskabs- året kr.	I alt kr.
Egenkapital primo	80.000	1.985.923	20.800	2.086.723
Udbetalt ordinært udbytte	0	0	(20.800)	(20.800)
Årets resultat	0	(112.803)	108.000	(4.803)
Egenkapital ultimo	80.000	1.873.120	108.000	2.061.120

Noter

	2018/19	2017/18
	kr.	kr.
1. Andre finansielle indtægter		
Renteindtægter i øvrigt	20	1.333
Dagsværdireguleringer	0	2.183
Øvrige finansielle indtægter	42.824	71.384
	42.844	74.900

	2018/19	2017/18
	kr.	kr.
2. Andre finansielle omkostninger		
Renteomkostninger i øvrigt	0	1.162
Dagsværdireguleringer	42.044	0
Øvrige finansielle omkostninger	6.096	5.277
	48.140	6.439

	2018/19	2017/18
	kr.	kr.
3. Skat af årets resultat		
Aktuel skat	(1.342)	14.828
	(1.342)	14.828

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.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger, der vedrører virksomhedens primære aktiviteter, herunder lokaleomkostninger, kontorholdsomkostninger, salgsfremmende omkostninger mv. I posten indgår endvidere nedskrivninger af tilgodehavender indregnet under omsætningsaktiver.

Administrationsomkostninger

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

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.

Anvendt regnskabspraksis

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

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.

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.

Tilgodehavende og skyldig selskabsskat

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

Andre værdipapirer og kapitalandele (omsætningsaktiver)

Andre værdipapirer og kapitalandele indregnet under omsætningsaktiver omfatter børsnoterede værdipapir, 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.