

Henrik Ladewig (Adm. direktør, CMA, HD(r))
Allan Seiersen (Statsaut. revisor)
Ulrik Dahl (Reg. revisor)
Kasper Kjærsgaard (Reg. revisor)
Ronni Jeppesen (Revisor, CMA, HD(r))



(CVR-nr. 37999687)

Erhvervsstyrelsen

Johnny og Saryn Holding ApS

Kertemindevej 135, 5800 Nyborg

CVR-nr. 35 22 84 38

Årsrapport for tiden 1/10 2016 - 30/9 2017

(4. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling,

den 9/3 2018

Dirigent

Johnny André Alexander Hammeken

Ledelsens årsberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at eje kapitalandele i andre selskaber.

Væsentlige ændringer i aktiviteter og økonomiske forhold

Datterselskabet Cafe Le Rouge ApS er i 2016/17 taget under konkursbehandling, hvilket har påvirket regnskabet negativt. Selskabet har i 2016 erhvervet 2 ejendomme til brug for nye aktiviteter. Der er herudover ikke sket væsentlige ændringer i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold i 2016/17.

Årets resultat udgør kr. 278.795.

Årets resultat efter skat vurderes efter omstændighederne som tilfredsstillende.

Ledelsespåtegning

Undertegnede har dags dato aflagt årsrapporten for tiden 1/10 2016 - 30/9 2017 for Johnny & Saryn Holding ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultat.

Revision af årsrapport

Selskabet opfylder betingelserne i årsregnskabslovens § 135 og har derfor mulighed for at aflægge en ikke revideret årsrapport.

København, den 1. marts 2018

Direktion

Johnny André Alexander Hammeken

Saryn Muldrow

Revisors erklæring om opstilling af årsrapport

Til den daglige ledelse i Johnny og Saryn Holding ApS

Vi har opstillet årsrapporten for Johnny og Saryn Holding ApS for regnskabsåret 2016/17 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsrapporten omfatter ledelsesberetning, ledelsespåtegning, anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsrapporten i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR - danske revisors Ethiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsrapporten samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsrapporten, er Deres ansvar.

Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er vi ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, De har givet os til brug for at opstille årsrapporten. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsrapporten er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Rødovre, den 1. marts 2018

JS Revision

Godkendt Revisionsaktieselskab

Egegårdsvej 39B, 2610 Rødovre

CVR-nr. 37 99 96 87


Allan Seiersen

statsaut. revisor

mnc28744

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsgrundlag

Årsrapporten er aflagt efter årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B.

Årsrapporten er aflagt i DKK.

Den anvendte regnskabspraksis, der er uændret i forhold til sidste år, er i hovedtræk følgende:

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Bruttofortjenesten består af nettoomsætning, modregnet direkte produktionsomkostninger og andre eksterne udgifter.

Indtægtskriterium

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang.

Andre eksterne udgifter

Andre eksterne udgifter omfatter salgsomkostninger, lokaleomkostninger og administrationsomkostninger.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinter og -tab vedrørende gæld og transaktioner i fremmed valuta samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

Kapitalandele medregnes med andel af datterselskabets resultat efter skat.

Selskabsskat og udskudt skat

Selskabsskatten er afsat med 22 %. Selskabet indgår i sambeskatning med datterselskabet Cafe Le Rouge ApS.

Udskudt skat er beregnet med 22 % af forskellen mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier. Udskudte skatteaktiver indregnes alene med den værdi, de forventes at kunne realiseres til.

Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af foretagne afskrivninger.

Ejendomme er optaget til kostpris med tillæg af købsomkostninger.

Ejendomme afskrives lineært af kostpris over 50 år med en scrapværdi på kr. 2.000.000.

Der afskrives ikke på kunst.

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i datterselskabet indregnes i årsrapporten efter den indre værdis metode.

I balancen medregnes den forholdsmæssige ejerandel af datterselskabets regnskabsmæssige indre værdi.

Den samlede nettoopskrivning i datterselskabet henlægges i årsrapporten til en "reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode" under egenkapitalen.

Positive forskelsbeløb i forbindelse med erhvervelsen af datterselskab driftsføres/nedskrives som koncerngoodwill. Koncerngoodwill under kr. 50.000 straksafskrives.

Varebeholdninger

Varelager er målt til kostpris reguleret for ukurans.

Tilgodehavender

Tilgodehavender er målt til amortiseret kostpris, svarende til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealisationsværdien med henblik på imødegåelse af forventede tab.

Gældsforpligtelser

Gæld er målt til amortiseret kostpris, svarende til nominel værdi.

Resultatopgørelse for tiden 1/10 2016 - 30/9 2017

Note		2016/17	2015/16
		kr.	kr.
	Indtægter		
	Bruttofortjeneste	<u>825.691</u>	<u>194.630</u>
		825.691	194.630
	Udgifter		
1	Personaleudgifter	<u>-123.116</u>	<u>0</u>
	Resultat før afskrivninger	702.575	194.630
2	Afskrivninger	<u>-23.000</u>	<u>-16.000</u>
	Resultat før finansiering	679.575	178.630
	Resultat af kapitalandele i datterselskab	-147.771	-42.444
	Renteindtægter	26	3
	Renteudgifter	<u>-118.623</u>	<u>-54.062</u>
	Resultat før skat	413.207	82.127
3	Beregnete skatter	<u>-134.412</u>	<u>-29.851</u>
	Årets resultat	<u><u>278.795</u></u>	<u><u>52.276</u></u>
	Resultatdisponering		
	Overført til næste år	426.566	94.720
	Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode	-147.771	-42.444
	Udbytte	<u>0</u>	<u>0</u>
		<u><u>278.795</u></u>	<u><u>52.276</u></u>

Balance pr. 30/9 2017

Note		30/9 2017	30/9 2016
	AKTIVER	kr.	kr.
	Ejendomme	3.128.340	1.796.460
	Kunst	<u>40.000</u>	<u>40.000</u>
	Materielle anlægsaktiver i alt	<u>3.168.340</u>	<u>1.836.460</u>
	Kapitalandele i datterselskab	<u>0</u>	<u>147.771</u>
	Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>0</u>	<u>147.771</u>
2	Anlægsaktiver i alt	<u>3.168.340</u>	<u>1.984.231</u>
	Varelager	<u>10.000</u>	<u>0</u>
	Varebeholdninger	<u>10.000</u>	<u>0</u>
	Tilgodehavende hos datterselskab	0	0
	Øvrige tilgodehavender	17.880	0
3	Skatteaktiv	<u>14.902</u>	<u>3.520</u>
	Tilgodehavender i alt	<u>32.782</u>	<u>3.520</u>
	Likvide beholdninger i alt	<u>136.832</u>	<u>173.246</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>179.614</u>	<u>176.766</u>
	Aktiver i alt	<u>3.347.954</u>	<u>2.160.997</u>

Balance pr. 30/9 2017

Note		30/9 2017	30/9 2016
	PASSIVER	kr.	kr.
	Selskabskapital	80.000	80.000
	Overført til næste år	359.817	78.251
	Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode	0	2.771
	Afsat udbytte	0	0
4	Egenkapital i alt	<u>439.817</u>	<u>161.022</u>
5	Prioritetsgæld	<u>1.673.194</u>	<u>1.067.065</u>
	Langfristede gældsforpligtelser i alt	<u>1.673.194</u>	<u>1.067.065</u>
5	Kortfristet del af langfristet gæld	150.000	40.000
	Skyldig selskabsskat	141.794	2.770
	Skyldigt sambeskatningsbidrag	0	18.005
	Gæld til datterselskaber	0	21.693
	Anden gæld	375.874	141.748
	Gæld til anpartshaver	<u>567.275</u>	<u>708.694</u>
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>1.234.943</u>	<u>932.910</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>2.908.137</u>	<u>1.999.975</u>
	Passiver i alt	<u>3.347.954</u>	<u>2.160.997</u>
6	Pantsætninger og garantiforpligtelser m.v.		

Noter

		2016/17	2015/16		
		kr.	kr.		
1	Personaleudgifter				
	Gager og lønninger	121.885	0		
	ATP, AER, AES, barsel m.v.	1.231	0		
	Pensionsbidrag	<u>0</u>	<u>0</u>		
		<u>123.116</u>	<u>0</u>		
	 Antal personer beskæftiget i gennemsnit	 <u>1</u>	 <u>0</u>		
2	Anlægsaktiver		Kapital- andele i dattersel- skaber		
		<u>Ejendom</u>	<u>Kunst</u>		
			<u>skaber</u>		
	Anskaffelsessum pr. 1/10 2016	1.812.460	40.000		
	Tilgang	1.354.880	0		
	Afgang	<u>0</u>	<u>0</u>		
	Anskaffelsessum pr. 30/9 2017	<u>3.167.340</u>	<u>40.000</u>		
	 Afskrivninger pr. 1/10 2016	 16.000	 0		
	Afskrivninger i året	23.000	0		
	Afskrivninger vedrørende årets afgang	<u>0</u>	<u>0</u>		
	Afskrivninger pr. 30/9 2017	<u>39.000</u>	<u>0</u>		
	 Op- og nedskrivninger pr. 1/10 2016	 0	 0		
	Opskrivninger i året	0	0		
	Nedskrivninger i året	<u>0</u>	<u>0</u>		
	Op- og nedskrivninger pr. 30/9 2017	<u>0</u>	<u>0</u>		
	 Bogført værdi pr. 30/9 2017	 <u>3.128.340</u>	 <u>40.000</u>		
			Resultat efter skat		
			Egenkapital		
<u>Selskabsnavn</u>	<u>Ejerandel</u>	<u>Nom.</u>	<u>Kostpris</u>	<u>pr. 30/9 17</u>	<u>2016/17</u>
Café Le Rouge ApS (København)	100%	<u>80.000</u>	<u>145.000</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
	Selskabet er under konkursbehandling				

	2016/17	2015/16
	kr.	kr.
3 Beregnede skatter		
Selskabsskat	145.794	11.770
Skat i datterselskaber	0	18.005
Udskudt skat, regulering	<u>-11.382</u>	<u>76</u>
	<u>134.412</u>	<u>29.851</u>
 Det samlede udskudte skatteaktiv andrager	 <u>14.902</u>	 <u>3.520</u>

4 Egenkapital	Selskabs- kapital	Overført resultat	Overførsel til reserve	Udbytte	I alt
			for nettoop- skrivning		
Egenkapital pr. 1/10 2016	80.000	78.251	2.771	0	161.022
Årets resultat	0	426.566	-147.771	0	278.795
Regulering ifm. konkurs	<u>0</u>	<u>-145.000</u>	<u>145.000</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Egenkapital pr. 30/9 2017	<u>80.000</u>	<u>359.817</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>439.817</u>

5 Langfristet gæld:	Restgæld	Kursværdi	Afdrag indenfor 1 år	Rest efter 5 år
Prioritetsgæld:				
DLR	931.225	946.292	40.000	650.000
Banklån	<u>891.969</u>	<u>891.969</u>	<u>110.000</u>	<u>340.000</u>
	<u>1.823.194</u>	<u>1.838.261</u>	<u>150.000</u>	<u>990.000</u>

6 Pantsætninger og garantiforpligtelser m.v.

Selskabet indgår i sambeskatning og hæfter i den forbindelse for koncernens selskabsskatter og koncernforbundne selskabers kildeskatter.

Til sikkerhed for selskabets finansiering i realkredit og bank er tinglyst pant i alt kr. 1.870.000 med sikkerhed i ejendommene.

Selskabet har herudover ikke påtaget sig kautions-, garanti- eller andre forpligtelser, end dem der fremgår af årsrapporten.