

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))



Erhvervsstyrelsen

Johnny og Saryn Holding ApS

Kertemindevej 135, 5800 Nyborg


CVR-nr. 35 22 84 38

Årsrapport for tiden 1/10 2017 - 30/9 2018

(5. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling,

den 29/1 2019



Dirigent

Johnny André Alexander Hammeken

Ledelsens årsberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktivitet er handel og investering.

Væsentlige ændringer i aktiviteter og økonomiske forhold

Datterselskabet Cafe Le Rouge ApS er i 2016/17 taget under konkursbehandling.

Selskabet har i 2016 erhvervet 2 ejendomme til brug for nye aktiviteter. Der er ikke sket væsentlige ændringer i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold i 2017/18.

Årets resultat udgør kr. 608.292.

Årets resultat efter skat vurderes som tilfredsstillende.

Ledelsespåtegning

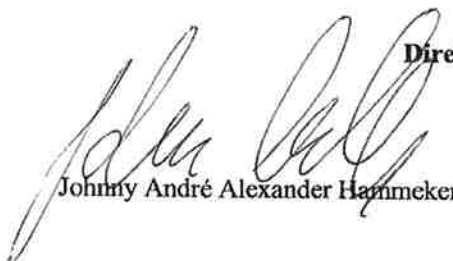
Undertegnede har dags dato aflagt årsrapporten for tiden 1/10 2017 - 30/9 2018 for Johnny & Saryn Holding ApS.

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.

Nyborg, den 28. januar 2019


Direktion
Johnny André Alexander Hammeken


Saryn Muldrew

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 2017/18 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 revisorerets 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 28. januar 2019

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 med enkelte tilvalg fra højere regnskabsklasse.

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 kursgevinster og -tab vedrørende gæld og transaktioner i fremmed valuta samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

Selskabsskat og udskudt skat

Selskabsskatten er afsat med 22 %.

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.

Driftsmidler og inventar afskrives lineært over 3 - 5 år til en scrapværdi på kr. 0.

Der afskrives ikke på kunst.

Inventaranskaffelser under kr. 13.500 pr. stk. udgiftsføres i anskaffelsesåret.

Finansielle anlægsaktiver

Deposita måles til kostpris.

Varebeholdninger

Varelager er målt til kostpris reguleret for ukurans.

Tilgodehavender

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

Gældsforpligtelser

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

Resultatopgørelse for tiden 1/10 2017 - 30/9 2018

Note	2017/18	2016/17
	kr.	kr.
	Indtægter	
	1.554.413	825.691
	1.554.413	825.691
	Udgifter	
1	-647.831	-123.116
	906.582	702.575
	Resultat før afskrivninger	
2	-37.929	-23.000
	868.653	679.575
	Resultat før finansiering	
	0	-147.771
	0	26
	-87.565	-118.623
	781.088	413.207
	Resultat af kapitalandele i datterselskab	
	Renteindtægter	
	Renteudgifter	
	Resultat før skat	
3	-172.796	-134.412
	608.292	278.795
	Årets resultat	
	Resultatdisponering	
	608.292	426.566
	0	-147.771
	0	0
	608.292	278.795

Balance pr. 30/9 2018

Note		30/9 2018	30/9 2017
	AKTIVER	kr.	kr.
	Ejendomme	3.164.648	3.128.340
	Driftsmidler og inventar	99.718	40.000
	Materielle anlægsaktiver i alt	3.264.366	3.168.340
	Deposita	125.000	0
	Finansielle anlægsaktiver i alt	125.000	0
2	Anlægsaktiver i alt	3.389.366	3.168.340
	Varelager	22.000	10.000
	Varebeholdninger	22.000	10.000
	Øvrige tilgodehavender	39.400	17.880
3	Skatteaktiv	19.140	14.902
	Tilgodehavender i alt	58.540	32.782
	Likvide beholdninger i alt	602.325	136.832
	Omsætningsaktiver i alt	682.865	179.614
	Aktiver i alt	4.072.231	3.347.954

Balance pr. 30/9 2018

Note		30/9 2018	30/9 2017
	PASSIVER	kr.	kr.
	Selskabskapital	80.000	80.000
	Overført til næste år	968.109	359.817
	Afsat udbytte	<u>0</u>	<u>0</u>
4	Egenkapital i alt	<u>1.048.109</u>	<u>439.817</u>
5	Prioritetsgæld	<u>1.515.647</u>	<u>1.673.194</u>
	Langfristede gældsforpligtelser i alt	<u>1.515.647</u>	<u>1.673.194</u>
5	Kortfristet del af langfristet gæld	156.000	150.000
	Skyldig selskabsskat	310.828	141.794
	Anden gæld	498.689	375.874
	Gæld til anpartshaver	<u>542.958</u>	<u>567.275</u>
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>1.508.475</u>	<u>1.234.943</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>3.024.122</u>	<u>2.908.137</u>
	Passiver i alt	<u>4.072.231</u>	<u>3.347.954</u>
6	Pantsætninger og garantiforpligtelser m.v.		

Noter

	2017/18	2016/17	
	kr.	kr.	
1 Personaleudgifter			
Gager og lønninger	641.299	121.885	
ATP, AER, AES, barsel m.v.	6.532	1.231	
Pensionsbidrag	<u>0</u>	<u>0</u>	
	<u>647.831</u>	<u>123.116</u>	
Antal personer beskæftiget i gennemsnit	<u>2</u>	<u>1</u>	
2 Anlægsaktiver			
	Ejendom	Driftsmidler og inventar	Deposita
	<u> </u>	<u> </u>	<u> </u>
Anskaffelsessum pr. 1/10 2017	3.167.340	40.000	0
Tilgang	59.308	74.647	125.000
Afgang	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Anskaffelsessum pr. 30/9 2018	<u>3.226.648</u>	<u>114.647</u>	<u>125.000</u>
Afskrivninger pr. 1/10 2017	39.000	0	0
Afskrivninger i året	23.000	14.929	0
Afskrivninger vedrørende årets afgang	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Afskrivninger pr. 30/9 2018	<u>62.000</u>	<u>14.929</u>	<u>0</u>
Op- og nedskrivninger pr. 1/10 2017	0	0	0
Opskrivninger i året	0	0	0
Nedskrivninger i året	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Op- og nedskrivninger pr. 30/9 2018	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Bogført værdi pr. 30/9 2018	<u>3.164.648</u>	<u>99.718</u>	<u>125.000</u>

Den offentlige vurdering af selskabets ejendomme er pr. 1/10 2017 kr. 2.650.000.

	2017/18	2016/17
	kr.	kr.
3 Beregnede skatter		
Selskabsskat	177.034	145.794
Udskudt skat, regulering	<u>-4.238</u>	<u>-11.382</u>
	<u>172.796</u>	<u>134.412</u>
Det samlede udskudte skatteaktiv andrager	<u>19.140</u>	<u>14.902</u>

4 Egenkapital	Selskabs-	Overført	Udbytte	I alt
	kapital	resultat		
Egenkapital pr. 1/10 2017	80.000	359.817	0	439.817
Årets resultat	<u>0</u>	<u>608.292</u>	<u>0</u>	<u>608.292</u>
Egenkapital pr. 30/9 2018	<u>80.000</u>	<u>968.109</u>	<u>0</u>	<u>1.048.109</u>

5 Langfristet gæld:	Restgæld	Kursværdi	Afdrag	Rest efter
			indenfor 1 år	5 år
Prioritetsgæld:				
DLR	891.055	891.055	41.000	600.000
Banklån	<u>778.807</u>	<u>778.807</u>	<u>115.000</u>	<u>225.000</u>
	<u>1.669.862</u>	<u>1.669.862</u>	<u>156.000</u>	<u>825.000</u>

6 Pantsætninger og garantiforpligtelser m.v.

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.

