

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

 **JS REVISION**
GODKENDT REVISIONSAKTIESELSKAB
(CVR-nr. 37999687)

Erhvervsstyrelsen

Johnny og Saryn Holding ApS

Kertemindevej 135, 5800 Nyborg

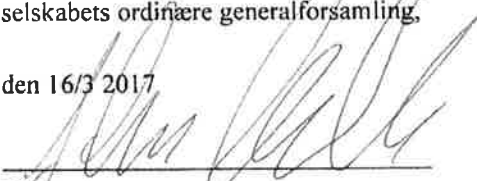
CVR-nr. 35 22 84 38

Årsrapport for tiden 1/10 2015 - 30/9 2016

(3. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling,

den 16/3 2017



Dirigent

Johnny André Alexander Hammeken

Hjemstedskommune: Nyborg

ECEGÅRDSVEJ 39 B
2610 RØDOVRE
WWW.JSREVISION.DK

DANSKE
REVISORER
FSK*

TELEFON 36 41 48 00
MAILBOX@JSREVISION.DK

Ledelsens årsberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at eje kapitalandele i andre selskaber og hermed beslægtet virksomhed.

Væsentlige ændringer i aktiviteter og økonomiske forhold

Som følge af ændringer i årsregnskabsloven, er der sket ændringer i virksomhedens opstilling af årsregnskabet. Ændringen sker, da årsregnskabsloven kræver dette. Ændringen i anvendt regnskabspraksis er indregnet i egenkapitalen primo (ingen nettoeffekt), og sammenligningstallene er tilpasset.

Der er ikke sket væsentlige ændringer i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold i 2015/16.

Årets resultat udgør kr. 52.276.

Årets resultat efter skat vurderes som tilfredsstillende.

Ledelsespåtegning

Undertegnede har dags dato aflagt årsrapporten for tiden 1/10 2015 - 30/9 2016 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.

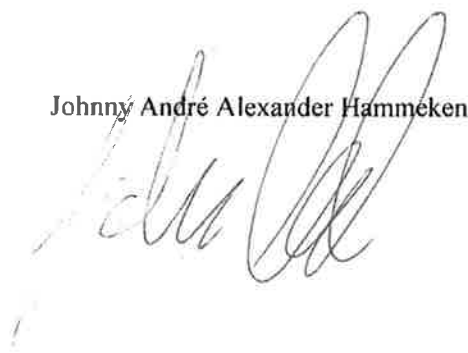
Revision af årsrapport

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

København, den 15. marts 2017

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 2015/16 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsrapporten omfatter ledelsespåtegning, ledelsesberetning, 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 15. marts 2017

JS Revision

Godkendt Revisionsaktieselskab

Egegårdsvej 39B, 2610 Rødovre

CVR-nr. 37 99 96 87


Allan Seiersen
statsaut. revisor

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.

Kapitalandele medregnes med andel af datterselskabets resultat efter skat.

Andre eksterne udgifter

Andre eksterne udgifter omfatter salgsomkostninger, lokaleomkostninger og administrationsomkostninger.

Personaleomkostninger

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

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.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af foretagne afskrivninger.

Ejendom er optaget til kostpris med tillæg af købsomkostninger.

Ejendom afskrives lineært af kostpris over 50 år med en scrapværdi på kr. 1.000.000.

Der afskrives ikke på kunst.

Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

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.

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 2015 - 30/9 2016

Note		2015/16	2014/15
		kr.	kr.
	Indtægter		
3	Resultat af kapitalandele i datterselskab	-42.444	-57.823
	Bruttofortjeneste	<u>194.630</u>	<u>-15.100</u>
		152.186	-72.923
	Udgifter		
1	Personaleudgifter	<u>0</u>	<u>0</u>
	Resultat før afskrivninger	152.186	-72.923
	Afskrivninger	<u>-16.000</u>	<u>0</u>
	Resultat før finansiering	136.186	-72.923
	Renteindtægter	3	0
	Renteudgifter	<u>-54.062</u>	<u>-1.245</u>
	Resultat før skat	82.127	-74.168
2	Beregnede skatter	<u>-29.851</u>	<u>3.596</u>
	Årets resultat	<u>52.276</u>	<u>-70.572</u>
	Resultatdisponering		
	Overført til næste år	94.720	-12.749
	Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode	-42.444	-57.823
	Udbytte	<u>0</u>	<u>0</u>
		<u>52.276</u>	<u>-70.572</u>

Balance pr. 30/9 2016

Note	30/9 2016	30/9 2015
	kr.	kr.
	AKTIVER	
	Ejendomme	0
	Kunst	40.000
	Materielle anlægsaktiver i alt	40.000
	Kapitalandele i datterselskab	190.215
	Finansielle anlægsaktiver i alt	190.215
3	Anlægsaktiver i alt	230.215
	Tilgodehavende hos datterselskab	0
2	Skatteaktiv	3.596
	Tilgodehavender i alt	3.596
	Likvide beholdninger i alt	392.400
	Omsætningsaktiver i alt	395.996
	Aktiver i alt	626.211

Balance pr. 30/9 2016

Note		30/9 2016	30/9 2015
	PASSIVER	kr.	kr.
	Selskabskapital	80.000	80.000
	Overført til næste år	78.251	-16.469
	Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode	2.771	45.215
	Afsat udbytte	0	0
4	Egenkapital i alt	<u>161.022</u>	<u>108.746</u>
5	Prioritetsgæld	<u>930.327</u>	<u>0</u>
	Langfristede gældsforpligtelser i alt	<u>930.327</u>	<u>0</u>
5	Kortfristet del af langfristet gæld	40.000	0
	Banklån	136.738	0
	Slydig selskabsskat	2.770	38.262
	Skyldigt sambeskatningsbidrag	18.005	0
	Gæld til datterselskaber	21.693	72.953
	Anden gæld	141.748	6.250
	Gæld til anpartshaver	<u>708.694</u>	<u>400.000</u>
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>1.069.648</u>	<u>517.465</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>1.999.975</u>	<u>517.465</u>
	Passiver i alt	<u>2.160.997</u>	<u>626.211</u>
6	Pantsætninger og garantiforpligtelser m.v.		

Noter

	2015/16	2014/15	
	kr.	kr.	
1 Personaleudgifter			
Antal personer beskæftiget i gennemsnit	<u>0</u>	<u>0</u>	
2 Beregnede skatter			
Selskabsskat	11.770	0	
Skat i datterselskaber	18.005	0	
Udskudt skat, regulering	<u>76</u>	<u>-3.596</u>	
	<u>29.851</u>	<u>-3.596</u>	
 Det samlede udskudte skatteaktiv andrager	 <u>3.520</u>	 <u>3.596</u>	
3 Anlægsaktiver		Kapital- andele i dattersel- skaber	
	<u>Ejendom</u>	<u>Kunst</u>	<u>skaber</u>
Anskaffelsessum pr. 1/10 2015	0	40.000	145.000
Tilgang	1.812.460	0	0
Afgang	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Anskaffelsessum pr. 30/9 2016	<u>1.812.460</u>	<u>40.000</u>	<u>145.000</u>
 Afskrivninger pr. 1/10 2015	0	0	0
Afskrivninger i året	16.000	0	0
Afskrivninger vedrørende årets afgang	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Afskrivninger pr. 30/9 2016	<u>16.000</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
 Op- og nedskrivninger pr. 1/10 2015	0	0	45.215
Opskrivninger i året	0	0	0
Nedskrivninger i året	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>-42.444</u>
Op- og nedskrivninger pr. 30/9 2016	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>2.771</u>
 Bogført værdi pr. 30/9 2016	 <u>1.796.460</u>	 <u>40.000</u>	 <u>147.771</u>

<u>Selskabsnavn</u>	<u>Ejerandel</u>	<u>Nom.</u>	<u>Kostpris</u>	<u>Egenkapital pr. 30/9 16</u>	<u>Resultat efter skat 2015/16</u>
Café Le Rouge ApS (København)	100%	<u>80.000</u>	<u>145.000</u>	<u>147.771</u>	<u>-42.444</u>

4 Egenkapital

	<u>Selskabs- kapital</u>	<u>Overført resultat</u>	<u>Overførsel til reserve for nettoop- skrivning</u>	<u>Udbytte</u>	<u>I alt</u>
Egenkapital pr. 1/10 2015	80.000	-16.469	45.215	0	108.746
Årets resultat	<u>0</u>	<u>94.720</u>	<u>-42.444</u>	<u>0</u>	<u>52.276</u>
Egenkapital pr. 30/9 2016	<u>80.000</u>	<u>78.251</u>	<u>2.771</u>	<u>0</u>	<u>161.022</u>

5 Langfristet gæld:

	<u>Restgæld</u>	<u>Kursværdi</u>	<u>Afdrag indenfor 1 år</u>	<u>Rest efter 5 år</u>
Prioritetsgæld:				
DLR	<u>970.327</u>	<u>970.327</u>	<u>40.000</u>	<u>700.000</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 er tinglyst pant kr. 1.000.000 med sikkerhed i ejendommen.

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