

## **ApS John Olsen Jyllinge**

(CVR nr. 56 17 67 13)

**Kornvej 17, 4040 Jyllinge**

### **Årsrapport**

**1. juli 2017 - 30. juni 2018**

(42. regnskabsår)

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 30. november 2018.

**Dirigent**

  
\_\_\_\_\_  
John Olsen

Erhvervsstyrelsen

## Indholdsfortegnelse

Selskabsoplysninger .....	2
Ledelsespåtegning .....	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab .....	4
Ledelsesberetning .....	5
Anvendt regnskabspraksis .....	6
Resultatopgørelse 1. juli 2017 - 30. juni 2018 .....	10
Balance pr. 30. juni 2018 .....	11
Noter .....	13

## Selskabsoplysninger

**Selskab**

ApS John Olsen Jyllinge  
Kornvej 17  
4040 Jyllinge  
Hjemstedskommune: Roskilde

**CVR-nummer**

56 17 67 13

**Direktion**

Birthe Olsen  
John Olsen

**Kapitalejer**

Jobio Holding ApS, Jyllinge

**Revisor**

VAC Revision ApS  
Linde Allé 1, 1.  
2750 Ballerup

**Pengeinstitut**

Danske Bank A/S  
Ballerup afdeling  
2750 Ballerup

## Ledespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og vedtaget årsrapporten, som indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Vi erklærer i den forbindelse:

- at årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med lovgivningens og eventuelle standarders krav samt eventuelle krav til vedtægter eller aftale, og
- at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver og passiver, finansielle stilling og resultat.
- at ledelsesberetningen efter vores opfattelse indeholder en retvisende redegørelse for de forhold beretningen omhandler.
- at betingelserne for at undlade revision for indeværende år er opfyldt.

Jyllinge, den 30. november 2018

### Direktion



Birthe Olsen



John Olsen

## Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i ApS John Olsen Jyllinge.

Vi har opstillet årsregnskabet for ApS John Olsen Jyllinge for regnskabsåret 1. juli 2017 - 30. juni 2018 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter 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 årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven og gældende lovgivning. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og etiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, 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 årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Som anført under anvendt regnskabspraksis er årsregnskabet udarbejdet og præsenteret i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Årsregnskabet er udarbejdet til det formål, der er beskrevet i anvendt regnskabspraksis, og kan således være uegnet til andet formål.

Ballerup, den 30. november 2018

### VAC Revision ApS

Registreret revisionsanpartsselskab

(CVR nr. 16 51 60 82)



Kenn Andersen

Registreret revisor

(mne12420)

**VAC**

Registrerede Revisorer

# Ledelsesberetning

## **Aktivitet**

Selskabets aktivitet består i formueforvaltning samt formueadministration. Selskabets væsentligste aktivitet i regnskabsåret har været ejendomsudlejning.

Der er ikke sket ændringer i selskabets aktivitet i forhold til tidligere år.

## **Udvikling i regnskabsåret**

Årets resultat er tilfredsstillende. Årets overskud blev på kr. 28.689.

## **Usædvanlige forhold vedrørende regnskabsåret**

Der er ikke konstateret usædvanlige forhold i regnskabsåret.

## **Usikkerhed vedrørende indregning og måling**

Der er ikke konstateret usikkerheder vedrørende indregning og måling.

## **Betydningsfulde hændelser efter regnskabsårets afslutning**

Der er ikke efter regnskabsafslutningen indtruffet begivenheder, som vil kunne forrykke vurderingen af årsrapporten væsentligt.

## **Den forventede udvikling**

Selskabet forventer et positivt resultat for det kommende regnskabsår.

## **Ejerforhold**

Følgende kapitalejer ejer mere end 5% af selskabets virksomhedskapital:

Jobio Holding ApS, Jyllinge

## **Resultatanvendelse**

Forslag til anvendelse af årets resultat fremgår af resultatopgørelsen.

## Anvendt regnskabspraksis

### Generelt

Årsrapporten er udarbejdet efter årsregnskabslovens, og eventuelle standards krav.

Årsrapporten er aflagt efter årsregnskabslovens regnskabsklasse B, og er aflagt i danske kroner.

Herudover har selskabet tilvalgt enkelte regler for regnskabsklasse C – virksomheder.

Anvendt regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Selskabet har i henhold til årsregnskabsloven §32, foretaget en sammendragning af flere regnskabsposter i resultatopgørelsen til regnskabsposten bruttofortjeneste.

Årsrapporten er udarbejdet med et generelt formål. Der er ikke begrænsninger i distributionen af årsrapporten.

### 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 selskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når selskabet som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå selskabet, 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. Værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser indregnes i resultatopgørelsen som finansielle indtægter eller finansielle omkostninger.

### Resultatopgørelsen

Resultatopgørelsen opstilles i overensstemmelse med årsregnskabslovens bilag 2, skema 3 (artsopdelt) resultatopgørelse.

### Nettoomsætning

Nettoomsætningen ved salg af ydelser, handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætningen indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

## Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer.

### Afskrivninger

Afskrivninger er baseret på lineære driftsøkonomiske afskrivninger beregnet på grundlag af aktivernes forventede brugstid. Afskrivningerne beregnes under hensyntagen til en eventuel restværdi efter afsluttet brugstid. Der afskrives ikke på grunde.

Der anvendes følgende åremål for afskrivninger:

Grunde og bygninger .....	40 år
Driftsmidler og inventar .....	5 år

Mindre aktiver omkostningsføres i anskaffelsesåret i overensstemmelse med reglerne for skattemæssig omkostningsførelse af småaktiver.

Ved salg eller udrangering af materielle eller immaterielle anlægsaktiver indtægtsføres realiserede fortjenester over resultatopgørelsen under andre driftsindtægter og realiserede tab omkostningsføres over resultatopgørelsen under andre driftsudgifter.

### Finansielle poster

Finansielle poster omfatter renteindtægter/-omkostninger, låneomkostninger og kurstab.

### Skat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat og forskydninger i udskudt skat.

Aktuel skat er beregnet med udgangspunkt i årets resultat før skat, korrigeret for ikke skattepligtige indtægter og omkostninger. Betalt a'contoskat modregnes i skyldig skat ved årets udgang.

Udskudt skat er hensat med 22% af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier.

Selskabet er sambeskattet med de danske koncernforbundne selskaber.

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster (fuld fordeling med refusion vedrørende skattemæssige underskud). De sambeskattede selskaber indgår i acontoskatteordningen.

Aktuel beregnet skat indregnes som tilgodehavende/refusion med koncernforbundne selskaber.



## Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

### Balancen

Balancen er opstillet efter årsregnskabslovens bilag 2, skema 1 (balance i kontoform), dog med den ændring, at gældsforpligtelser er opdelt i kort- og langfristede gældsforpligtelser, idet denne opdeling giver et mere retvisende billede af virksomhedens likviditets- og finansieringsforhold.

### Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver er indregnet til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

### Værdiforringelse af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af materielle anlægsaktiver vurderes årligt for indikationer på værdiforringelser ud over det, som udtrykkes ved afskrivning.

Foreligger der indikationer på værdiforringelse, foretages nedskrivningstest af hvert enkelt aktiv henholdsvis gruppe af aktiver. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

### Tilgodehavender

Tilgodehavender indregnes til pålydende værdi med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab efter vurdering af de enkelte tilgodehavender.

### Opskrivninger

Opskrivninger af aktiver indregnes direkte på egenkapitalen, i det omfang opskrivningen ikke har effekt for hensatte forpligtelser, herunder hensættelser til udskudt skat.

### Udbytte

Ledelsens forslag til udbytte vises i overskudsdisponeringen, som er anført i sammenhæng med resultatopgørelsen. Udbytte indregnes som en særskilt post under egenkapitalen.

### Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster og for betalte acontoskatter.

Udskudt skat indregnes efter den balanceorienterede gældsmetode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, indregnes udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud, måles til den værdi, hvortil de forventes at blive anvendt, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoaktiver måles til nettorealiseringsværdi.

## Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

### Selskabsskat og udskudt skat (fortsat)

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

### Gæld

Gæld indregnes til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal restgæld.

### Eventualforpligtelser

#### Sambeskatning

Administrationsselskabet hæfter solidarisk med helejede koncernforbundne selskaber for indkomstskatter m.v. Øvrige selskaber i sambeskatningen "minoritetsselskaber" hæfter subsidiært for ovenstående krav i forhold til den andel af kapitalen i det hæftende selskab, der ejes direkte eller indirekte af administrationsselskabet.

## Resultatopgørelse 1. juli 2017 - 30. juni 2018

2016/2017		Noter	
106.213	<b>Bruttofortjeneste</b>		145.052
-45.918	Af- og nedskrivninger .....	1	-46.408
0	Nedskrivning af omsætningsaktiver .....		0
<u>60.295</u>	<b>Resultat før finansielle poster</b>		<u>98.644</u>
0	Finansielle indtægter .....		0
<u>-4.870</u>	Finansielle omkostninger .....		<u>-25.756</u>
55.425	<b>Resultat før skat</b>		72.888
<u>-12.210</u>	Skat af årets resultat .....	2	<u>-44.199</u>
<u><u>43.215</u></u>	<b>ÅRETS RESULTAT</b>		<u><u>28.689</u></u>

Der foreslås fordelt således:

Udlodning af udbytte .....	400.000
Overført resultat .....	<u>-371.311</u>
Resultatdisponering i alt .....	<u>28.689</u>

## Balance pr. 30. juni 2018

### Aktiver

2016/2017		Noter	
	<b>Anlægsaktiver</b>		
	<u>Materielle anlægsaktiver</u>		
<u>1.871.086</u>	Grunde og bygninger .....	3	<u>1.863.888</u>
<u>1.871.086</u>	Materielle anlægsaktiver i alt .....		<u>1.863.888</u>
<u>1.871.086</u>	<b>Anlægsaktiver i alt</b>		<u>1.863.888</u>
	<b>Omsætningsaktiver</b>		
	<u>Tilgodehavender</u>		
<u>24.641</u>	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser .....		<u>24.564</u>
<u>24.641</u>	Tilgodehavender i alt .....		<u>24.564</u>
	<u>Likvide beholdninger</u>		
<u>678.279</u>	Likvide beholdninger .....		<u>737.171</u>
<u>678.279</u>	Likvide beholdninger i alt .....		<u>737.171</u>
<u>702.920</u>	<b>Omsætningsaktiver i alt</b>		<u>761.735</u>
<u>2.574.006</u>	<b>AKTIVER I ALT</b>		<u>2.625.623</u>

## Balance pr. 30. juni 2018

### Passiver

2016/2017		Noter	
	<b>Egenkapital</b>		
200.000	Virksomhedskapital .....		200.000
400.000	Øvrige reserver .....		400.000
1.234.257	Overført resultat .....		862.946
<u>1.834.257</u>	<b>Egenkapital i alt</b>	4	<u>1.462.946</u>
	<b>Forpligtelser</b>		
	<u>Hensatte forpligtelser</u>		
142.472	Hensættelse til udskudt skat.....		176.374
<u>142.472</u>	Hensatte forpligtelser i alt .....		<u>176.374</u>
	<u>Kortfristede gældsforpligtelser</u>		
39.880	Leverandører af varer og tjenesteydelser .....		10.138
393.724	Gæld til tilknyttede virksomheder .....		815.811
0	Selskabsskat .....		0
163.673	Anden gæld .....		160.354
<u>597.277</u>	Kortfristede gældsforpligtelser i alt .....		<u>986.303</u>
<u>739.749</u>	<b>Forpligtelser i alt</b>		<u>1.162.677</u>
<u>2.574.006</u>	<b>PASSIVER I ALT</b>		<u>2.625.623</u>
	Kontraktlige forpligtelser og eventualforpligtelser m.v. ....	5	
	Pantsætninger/sikkerhedsstillelser .....	6	
	Nærtstående parter, ejerforhold m.v. ....	7	

## Noter

<b>2016/2017</b>	<b>1. Af- og nedskrivninger</b>	
45.918	Bygninger .....	46.408
<u>45.918</u>		<u>46.408</u>
	<b>2. Skat af årets resultat</b>	
0	Aktuel skat .....	10.297
0	Regulering skat, tidligere år .....	0
12.210	Ændring af udskudt skat .....	33.902
<u>12.210</u>		<u>44.199</u>
	<b>3. Anlægsaktiver</b>	<b>Grunde og bygninger</b>
	<u>Matr. nr. 15-k, Islev</u>	
	Anskaffelsessum primo .....	2.731.339
	Tilgang .....	39.210
	Afgang, afhændede aktiver .....	0
	Anskaffelsessum ultimo .....	<u>2.770.549</u>
	Opskrivninger primo .....	0
	Opskrivninger .....	0
	Opskrivninger ultimo .....	<u>0</u>
	Afskrivninger primo .....	860.253
	Afskrivninger, afhændede aktiver .....	0
	Afskrivninger .....	46.408
	Afskrivninger ultimo .....	<u>906.661</u>
	Bogført værdi grunde og bygninger i alt .....	<u><u>1.863.888</u></u>

Offentlig vurdering pr. 1. oktober 2017 udgør kr. 2.850.000.

## Noter

<b>2016/2017</b>	<b>4. Egenkapital</b>	
	<b>Virksomhedskapital</b>	
<u>200.000</u>	Saldo primo .....	<u>200.000</u>
<u>200.000</u>		<u>200.000</u>
	Virksomhedskapitalen består af 200 anparter å kr. 1.000.	
	<b>Øvrige reserver</b>	
<u>400.000</u>	Forslag til udbytte for regnskabsåret .....	<u>400.000</u>
<u>400.000</u>		<u>400.000</u>
	<b>Overført resultat</b>	
1.591.042	Saldo primo .....	1.234.257
-400.000	Forslag til udbytte for regnskabsåret .....	-400.000
<u>43.215</u>	Årets resultat .....	<u>28.689</u>
<u>1.234.257</u>		<u>862.946</u>
<u>1.834.257</u>	Egenkapital i alt .....	<u>1.462.946</u>

### 5. Kontraktlige forpligtelser og eventualforpligtelser m.v.

Administrationsselskabet hæfter solidarisk med helejede koncernforbundne selskaber for indkomstskatter m.v. Øvrige selskaber i sambeskatningen "minoritetselskaber" hæfter subsidiært for ovenstående krav i forhold til den andel af kapitalen i det hæftende selskab, der ejes direkte eller indirekte af administrationsselskabet.

Virksomheden yder normal garanti vedrørende det udførte arbejde. Der hensættes ikke til garantiforpligtelse pr. statustidspunkt.

### 6. Pantsætninger/sikkerhedsstillelser

Realkredit Danmark opr. kr. 1.248.000 med pant i Hvidsværmervej 115, 2610 Rødovre med bogført værdi kr. 1.863.888. Pantebrevet er i selskabets forvaring.

## Noter

### **6. Pantsætninger/sikkerhedsstillelser (fortsat)**

Afgiftspantebrev stor kr. 811.597 med pant i Hvidsværmervej 115, 2610 Rødovre med bogført værdi kr. 1.863.888.

Tinglyst jordforurening niveau 1 på ejendommen

Hvidsværmervej 115, 2610 Rødovre.

### **7. Nærtstående parter, ejerforhold m.v.**

#### **Bestemmende indflydelse:**

Jobio Holding ApS der er hovedanpartshaver.

#### **Ejerforhold:**

Følgende kapitalejer ejer mere end 5% af selskabets virksomhedskapital:

Jobio Holding ApS, Kornvej 17, 4040 Jyllinge.

#### **Koncernforhold:**

#### **Moderselskab:**

Jobio Holding ApS, Kornvej 17, 4040 Jyllinge.

#### **Nærtstående parter, der har været transaktioner med:**

Mellemværende med moderselskabet og virksomhedsdeltager på markedsmæssige vilkår.