

ApS John Olsen Jyllinge

(CVR nr. 56 17 67 13)

Kornvej 17, 4040 Jyllinge

Årsrapport

1. juli 2015 - 30. juni 2016

(40. regnskabsår)

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 17. november 2016.

Dirigent



John Olsen

Indholdsfortegnelse

Selskabsoplysninger	2
Ledelsespåtegning	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab og skattemæssige specifikationer	4
Ledelsesberetning	6
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse 1. juli 2015 - 30. juni 2016	9
Balance pr. 30. juni 2016	10
Noter	12

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
Centrumgaden 3, 2.
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:

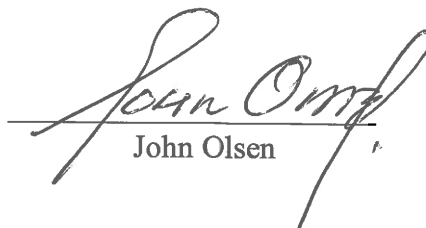
- at årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med lovgivningens og eventuelle standarders krav samt eventuelle krav til vedtægter eller aftale, og
- at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver og passiver, finansielle stilling og resultat.
- at betingelserne for at undlade revision for indeværende år er opfyldt.

Jyllinge, den 17. november 2016

Direktion



Birthe Olsen



John Olsen

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab og skattemæssige specifikationer

Til den daglige ledelse i ApS John Olsen Jyllinge.

Vi har opstillet årsregnskabet og skattemæssige specifikationer for ApS John Olsen Jyllinge for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Skattemæssige specifikationer omfatter opgørelse af skattepligtig indkomst med tilhørende noter og specifikationer.

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 og skattemæssige specifikationer 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 og skattemæssige specifikationer 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 og skattemæssige specifikationer. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet og skattemæssige specifikationer er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven og gældende skattelovgivning.

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

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab og skattemæssige specifikationer (fortsat)

Ballerup, den 17. november 2016

VAC Revision ApS
Registreret revisionsanpartsselskab
(CVR nr. 16 51 60 82)



Kenn Andersen
Registreret revisor

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. 134.565.

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 med tilvalg af enkelte regler fra regnskabsklasse C, og er aflagt i danske kroner og de skattemæssige specifikationer er opstillet i henhold til gældende skattelovgivning.

Anvendt regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

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

Resultatopgørelsen

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

Indtægtskriterium

Som indtægtskriterium anvendes faktureringskriteriet. Indtægtsgrundlaget er udskrevne fakturaer og fakturerbare solgte varer og ydelser.

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.

Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Skat (fortsat)

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

Udskudte skatteaktiver hensættes ikke.

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.

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.

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.

Gæld

Gæld indregnes til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel 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 2015 - 30. juni 2016

2014/2015		Noter	
344.760	Nettoomsætning	1	359.240
0	Ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling		0
<u>-170.381</u>	Eksterne omkostninger	2	<u>-140.980</u>
174.379	Bruttofortjeneste		218.260
0	Personaleomkostninger		0
-45.918	Af- og nedskrivninger	3	-45.918
<u>0</u>	Nedskrivning af omsætningsaktiver		<u>0</u>
128.461	Resultat før finansielle poster		172.342
2.060	Andre finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder ...		0
0	Finansielle indtægter	4	173
<u>-1.660</u>	Finansielle omkostninger	5	<u>0</u>
128.861	Resultat før skat		172.515
<u>-24.373</u>	Skat af årets resultat	6	<u>-37.950</u>
<u>104.488</u>	ÅRETS RESULTAT		<u>134.565</u>

Der foreslås fordelt således:

Udlodning af udbytte	400.000
Overført resultat	-265.435
Resultatdisponering i alt	<u>134.565</u>

Balance pr. 30. juni 2016

Aktiver

2014/2015		Noter	
	Anlægsaktiver		
	<u>Materielle anlægsaktiver</u>		
1.962.922	Grunde og bygninger	7	1.917.004
<u>1.962.922</u>	Materielle anlægsaktiver i alt		<u>1.917.004</u>
<u>1.962.922</u>	Anlægsaktiver i alt		<u>1.917.004</u>
	Omsætningsaktiver		
	<u>Tilgodehavender</u>		
24.459	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		32.304
106.792	Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	8	4.000
0	Andre tilgodehavender		0
<u>131.251</u>	Tilgodehavender i alt		<u>36.304</u>
	<u>Likvide beholdninger</u>		
614.021	Likvide beholdninger		540.927
<u>614.021</u>	Likvide beholdninger i alt		<u>540.927</u>
<u>745.272</u>	Omsætningsaktiver i alt		<u>577.231</u>
<u>2.708.194</u>	AKTIVER I ALT		<u>2.494.235</u>

Balance pr. 30. juni 2016

Passiver

2014/2015		Noter	
	Egenkapital		
200.000	Virksomhedskapital		200.000
400.000	Øvrige reserver		400.000
1.856.477	Overført resultat		1.591.042
<u>2.456.477</u>	Egenkapital i alt	9	<u>2.191.042</u>
	Forpligtelser		
	<u>Hensatte forpligtelser</u>		
92.312	Hensættelse til udskudt skat.....	10	130.262
<u>92.312</u>	Hensatte forpligtelser i alt		<u>130.262</u>
	<u>Langfristede gældsforpligtelser</u>		
0	Langfristede gældsforpligtelser i alt		<u>0</u>
	<u>Kortfristede gældsforpligtelser</u>		
10.000	Leverandører af varer og tjenesteydelser		10.000
0	Selskabsskat		0
149.405	Anden gæld	11	162.931
<u>159.405</u>	Kortfristede gældsforpligtelser i alt		<u>172.931</u>
<u>251.717</u>	Forpligtelser i alt		<u>303.193</u>
<u>2.708.194</u>	PASSIVER I ALT		<u>2.494.235</u>

Kontraktlige forpligtelser og eventualforpligtelser m.v. 12

Pantsætninger/sikkerhedsstillelser 13

Nærtstående parter, ejerforhold m.v. 14

Noter

2014/2015	1. Nettoomsætning	
303.560	Huslejeindtægter	313.690
41.200	Indtægter forbrug	45.550
344.760		359.240
2. Eksterne omkostninger		
<u>Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer:</u>		
0	Varekøb	0
0		0
<u>Andre eksterne omkostninger:</u>		
1.060	EDB - udgifter	698
45.267	Ejendomsskatter m.v.	43.533
9.842	Ejendomsforsikringer	10.078
44.678	El, varme og vand	51.478
1.452	Kontingenter og abonnementer	653
0	Kontorartikler og tryksager	0
8.634	Nyanskaffelser	7.976
340	Porto og gebyrer	105
52.218	Rengøring og vedligeholdelse	16.959
10.390	Revisor, indeværende år	9.500
-3.500	Revisor, tidligere år	0
0	Tab på debitorer	0
170.381		140.980
170.381		140.980
3. Af- og nedskrivninger		
45.918	Bygninger	45.918
45.918		45.918

Noter

2014/2015	4. Finansielle indtægter	
0	Renteindtægter, pengeinstitutter	173
0		173
	5. Finansielle omkostninger	
1.660	Tinglysningsafgift	0
1.660		0
	6. Skat af årets resultat	
0	Aktuel skat	0
0	Regulering skat, tidligere år	0
24.373	Ændring af udskudt skat	37.950
24.373		37.950
	7. Anlægsaktiver	Grunde og bygninger
	<u>Matr. nr. 15-k, Islev</u>	
	Anskaffelsessum primo	2.731.339
	Tilgang	0
	Afgang, afhændede aktiver	0
	Anskaffelsessum ultimo	2.731.339
	Opskrivninger primo	0
	Opskrivninger	0
	Opskrivninger ultimo	0
	Afskrivninger primo	768.417
	Afskrivninger, afhændede aktiver	0
	Afskrivninger	45.918
	Afskrivninger ultimo	814.335
	Bogført værdi grunde og bygninger i alt	1.917.004

Offentlig vurdering pr. 1. oktober 2015 udgør kr. 2.850.000.

Noter

2014/2015	8. Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder Jobio Holding ApS	
100.732	Saldo primo	106.792
6.060	Saldo vedrørende årets løbende mellemværende	-102.792
0	Selskabsskat overført	0
<u>106.792</u>		<u>4.000</u>
9. Egenkapital		
Virksomhedskapital		
<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.		
Øvrige reserver		
<u>400.000</u>	Forslag til udbytte for regnskabsåret	<u>400.000</u>
<u>400.000</u>		<u>400.000</u>
Overført resultat		
2.151.989	Saldo primo	1.856.477
-400.000	Forslag til udbytte for regnskabsåret	-400.000
<u>104.488</u>	Årets resultat	<u>134.565</u>
<u>1.856.477</u>		<u>1.591.042</u>
<u>2.456.477</u>	Egenkapital i alt	<u>2.191.042</u>

Noter

	+	-
10. Hensættelse til udskudt skat		
<u>Grunde og bygninger:</u>		
Regnskabsmæssig værdi	1.917.004	
Skattemæssig værdi		1.168.136
Underskudssaldo		156.717
<u>I alt, netto</u>	<u>592.151</u>	
<u>Udskudt skat, 22%</u>		<u>130.262</u>
2014/2015 11. Anden gæld		
108.750 Deposita lejemål		108.750
24.300 Forudbetalt husleje		24.300
11.175 Skyldig merværdiafgift		24.701
0 Mellemregning virksomhedsdeltagere og ledelse		0
5.180 Øvrige		5.180
149.405		162.931

12. Kontraktlige forpligtelser og eventualforpligtelser m.v.

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.

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

Noter

13. Pantsætninger/sikkerhedsstillelser

Realkredit Danmark opr. kr. 1.248.000 med pant i Hvidsværmervej 115, 2610 Rødovre med bogført værdi kr. 1.917.004.

Pantebrevet er i selskabets forvaring.

Afgiftspantebrev stor kr. 811.597 med pant i Hvidsværmervej 115, 2610 Rødovre med bogført værdi kr. 1.917.004.

Tinglyst jordforurening niveau 1 på ejendommen Hvidsværmervej 115, 2610 Rødovre.

14. 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:

Udlån til moderselskabet på markedsmæssige vilkår.

Noter

Skattemæssige specifikationer

Selskabsskat	+	-
Årets resultat	134.565	
<u>Note:</u>		
3 Afskrivning, bygninger	45.918	
Skattemæssig afskrivning, bygninger		71.754
6 Selskabsskat	0	
6 Regulering udskudt skat	37.950	
	Skattepligtig indkomst	
Anvendt underskud tidligere år	146.679	
	-146.679	
	Indkomst til beskatning	
	0	
	Selskabsskat 22% (afrundet)	0
Indkomstskat 22%, jfr. beregnet		0
A'conto betaling marts 2016		0
A'conto betaling november 2016		0
% tillæg		0
		0
		0
Sambeskatning		
Beregnet selskabsskat egen indkomst	0	
Overført til moder/administrationselskab	0	0
		0
		0

Administrationselskabet 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 administrationselskabet.

Noter

Skattemæssige specifikationer

Selskabsskat (fortsat)

Underskudssaldo

Underskud indkomståret 2008	73.507
Underskud indkomståret 2009	229.889
Anvendt indkomståret 2016	-146.679
	156.717

	Bolig	Grund
Anskaffelsessum	147.951	789.559
Afskrivningsgrundlag	0	0
Straksafskrevet	0	0
	0	0
Årets afskrivning, 4%	0	0
Akkumulerede afskrivninger	0	0
Akkumulerede afskrivninger i %	0	0
	Bygning	I alt
Anskaffelsessum	1.663.390	2.600.900
Afskrivningsgrundlag	1.663.390	1.663.390
Straksafskrevet	0	0
	1.663.390	1.663.390
Årets afskrivning, 4%	66.536	66.536
Akkumulerede afskrivninger	1.480.424	1.480.424
Akkumulerede afskrivninger i %	89	89

Noter

Skattemæssige specifikationer

	Ombygning lokaler	
	1999/00	2000/01
Afskrivningsgrundlag	24.488	67.489
Straksafskrevet	0	0
	24.488	67.489
Årets afskrivning, 4%	980	2.700
Akkumulerede afskrivninger	18.856	48.592
Akkumulerede afskrivninger i %	77	72
	2003/04	2009/10
Afskrivningsgrundlag	19.025	19.437
Straksafskrevet	0	0
	19.025	19.437
Årets afskrivning, 4%	761	777
Akkumulerede afskrivninger	9.892	5.439
Akkumulerede afskrivninger i %	52	28