

# **ApS JOHN OLSEN JYLLINGE**

Auroravej 42  
2610 Rødovre

Årsrapport  
1. juli 2019 - 30. juni 2020

**Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling den**

**23/10/2020**

---

**Morten Olsen**  
**Dirigent**

---

**Indhold****Virksomhedsoplysninger**

|                              |   |
|------------------------------|---|
| Virksomhedsoplysninger ..... | 3 |
|------------------------------|---|

**Påtegninger**

|                         |   |
|-------------------------|---|
| Ledelsespåtegning ..... | 4 |
|-------------------------|---|

**Ledelsesberetning**

|                         |   |
|-------------------------|---|
| Ledelsesberetning ..... | 5 |
|-------------------------|---|

**Årsregnskab**

|                                |   |
|--------------------------------|---|
| Anvendt regnskabspraksis ..... | 6 |
|--------------------------------|---|

|                         |   |
|-------------------------|---|
| Resultatopgørelse ..... | 9 |
|-------------------------|---|

|               |    |
|---------------|----|
| Balance ..... | 10 |
|---------------|----|

|             |    |
|-------------|----|
| Noter ..... | 12 |
|-------------|----|

# Virksomhedsoplysninger

## Virksomheden

ApS JOHN OLSEN JYLLINGE

Auroravej 42

2610 Rødovre

e-mailadresse: kasm2408@gmail.com

CVR-nr: 56176713

Regnskabsår: 01/07/2019 - 30/06/2020

# Ledespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsperioden 01. juli 2019 - 30. juni 2020 for ApS JOHN OLSEN JYLLINGE.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er ledelsens opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling samt af resultatet.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ledelsen anser betingelserne for at udelade revision for opfyldt.

Rødovre, den 30/09/2020

## Direktion

Morten Olsen

Birthe Olsen

John Olsen

Jesper Olsen

# 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. 117.491.

## **Usædvanlige forhold vedrørende regnskabsåret**

Der er ikke konstateret usædvanlige forhold i regnskabsåret.

# Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B.

## Generelt

Årsrapporten er udarbejdet efter årsregnskabslovens, og eventuelle standards krav.

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

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.

## 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

### Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning samt eksterne omkostninger.

### 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.

### 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 20-40 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.

### **Balancen**

#### **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.

#### **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 gælds metode 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.

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 nominel restgæld.

### **Eventualforpligtelser**

#### **Sambeskatning**

Administrationsselskabet hæfter solidarisk med helejede koncernforbundne selskaber for ind-komstskatter 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. jul. 2019 - 30. jun. 2020

|  | Note | 2019/20<br>kr. | 2018/19<br>kr. |
|--|------|----------------|----------------|
| <b>Bruttoresultat</b> .....  |      | <b>220.884</b> | <b>214.395</b> |
| Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver<br>..... |      | -46.416        | -46.898        |
| <b>Resultat af ordinær primær drift</b> .....                              |      | <b>174.428</b> | <b>167.497</b> |
| Andre finansielle indtægter .....  | 1    | 1.348          | 0              |
| Øvrige finansielle omkostninger .....                                      |      | -14.043        | -29.073        |
| <b>Ordinært resultat før skat</b> .....                                    |      | <b>161.733</b> | <b>138.424</b> |
| Skat af årets resultat .....   | 2    | -44.242        | -31.212        |
| <b>Årets resultat</b> .....  |      | <b>117.491</b> | <b>107.212</b> |
| <b>Forslag til resultatdisponering</b>                                     |      |                |                |
| Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen .....                      |      | 0              | 0              |
| Overført resultat .....  |      | 117.491        | 107.212        |
| <b>I alt</b> .....   |      | <b>117.491</b> | <b>107.212</b> |

# Balance 30. juni 2020

## Aktiver

|  | Note | 2019/20<br>kr.   | 2018/19<br>kr.   |
|--|------|------------------|------------------|
| Grunde og bygninger .....                          |      | 1.795.195        | 1.841.611        |
| <b>Materielle anlægsaktiver i alt .....</b>        |      | <b>1.795.195</b> | <b>1.841.611</b> |
| <b>Anlægsaktiver i alt .....</b>                   |      | <b>1.795.195</b> | <b>1.841.611</b> |
| Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser .....  |      | 0                | 1.040            |
| Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder ..... |      | 101.348          | 0                |
| <b>Tilgodehavender i alt .....</b>                 |      | <b>101.348</b>   | <b>1.040</b>     |
| Likvide beholdninger .....                         |      | 243.113          | 210.523          |
| <b>Omsætningsaktiver i alt .....</b>               |      | <b>344.461</b>   | <b>211.563</b>   |
| <b>Aktiver i alt .....</b>                         |      | <b>2.139.656</b> | <b>2.053.174</b> |

# Balance 30. juni 2020

## Passiver

|  | Note | 2019/20<br>kr.   | 2018/19<br>kr.   |
|--|------|------------------|------------------|
| Registreret kapital mv. ....   |      | 200.000          | 200.000          |
| Overført resultat .....  |      | 1.087.648        | 970.158          |
| <b>Egenkapital i alt .....</b>   |      | <b>1.287.648</b> | <b>1.170.158</b> |
| Hensættelse til udskudt skat .....   |      | 170.240          | 178.728          |
| <b>Hensatte forpligtelser i alt .....</b>  |      | <b>170.240</b>   | <b>178.728</b>   |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser .....                                       |      | 0                | 93.571           |
| Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder .....                                |      | 0                | 453.923          |
| Skyldig selskabsskat .....   |      | 52.726           | 0                |
| Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til<br>social sikring ..... |      | 629.042          | 156.794          |
| <b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>                                   |      | <b>681.768</b>   | <b>704.288</b>   |
| <b>Gældsforpligtelser i alt .....</b>  |      | <b>681.768</b>   | <b>883.016</b>   |
| <b>Passiver i alt .....</b>  |      | <b>2.139.656</b> | <b>2.053.174</b> |

# Noter

## 1. Andre finansielle indtægter

Af andre finansielle indtægter er 1.348 fra tilknyttede virksomheder.

## 2. Skat af årets resultat

|                                    | 2019/20<br>kr. | 2018/19<br>kr. |
|------------------------------------|----------------|----------------|
| Aktuel skat                        | 52.726         | 28.858         |
| Ændring af udskudt skat            | -8.484         | 2.354          |
| Regulering vedrørende tidligere år | 0              | 0              |
|                                    | 44.242         | 31.212         |

## 3. Oplysning om eventualforpligtelser

### 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.

## 4. Oplysning om sikkerhedsstillelser og aktiver pantsat som sikkerhed

Realkredit Danmark har tinglyst realkreditpantebrev 1.248.000 kr. og afgiftspantebrev 811.597 kr. med pant i Hvidsværmervej 115, 2610 Rødovre med bogført værdi kr. 1.795.195. Pantebrevene er i selskabets forvaring.

## 5. Information om gennemsnitligt antal ansatte

|                                    | 2019/20 |
|------------------------------------|---------|
| Gennemsnitligt antal ansatte ..... | 0       |