

JOHN-D. ApS

Valmuevej 1
2300 København S

Årsrapport
1. juni 2017 - 31. maj 2018

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

12/10/2018

Ruth Duedam
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger	3
------------------------------	---

Påtegninger

Ledelsespåtegning	4
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	5
--------------------------------	---

Resultatopgørelse	7
-------------------------	---

Balance	8
---------------	---

Noter	10
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden JOHN-D. ApS
Valmuevej 1
2300 København S

CVR-nr: 71347516
Regnskabsår: 01/06/2017 - 31/05/2018

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 1. juni 2017 til 31. maj 2018 København for John-D. ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultatet.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 08/10/2018

Direktion

Ruth Duedam
direktør

Fravalg af revision for det kommende regnskabsår

Direktionen anser fortsat, at betingelserne for at undlade revision er opfyldt.

Anvendt regnskabspraksis

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

Ændring i anvendt regnskabspraksis

Regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde selskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når 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. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsregnskabet aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

Resultatopgørelse

Nettoomsætning

Nettoomsætning består af indtægter for udlejning af ejendom. Lejeindtægter indregnes i resultatopgørelsen, for de perioder, der er omfattet af regnskabsåret.

Driftsudgifter ejendom

Driftsudgifter ejendom indeholder udgifter til ejendommens løbende drift.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration og kontorhold m.v.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

Skat af årets resultat

Årets skat, der består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med en del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

Balance

Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger måles til seneste offentlige ejendomsvurdering.

Der afskrives ikke på selskabets ejendom, der er en beboelsesejendom.

Aktiver med en kostpris på under den skattemæssige beløbsgrænse pr. enhed, indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Andre tilgodehavender

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil de forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser.

Hensatte forpligtelser

Udskudt skat på aktiver og forpligtelser indregnes som en hensat forpligtelse. Udskudt skat måles til nettorealiseringspris og beregnes som 22 % af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier.

Skyldig 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 samt for betalte acontoskatte.

Gældsforpligtelser

Gæld er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. jun. 2017 - 31. maj 2018

	Note	2017/18 kr.	2016/17 kr.
Bruttoresultat		39.542	79.065
Resultat af ordinær primær drift		39.542	79.065
Andre finansielle indtægter		3.725	16.116
Øvrige finansielle omkostninger		-34.390	-50.694
Ordinært resultat før skat		8.877	44.487
Skat af årets resultat		-21.527	9.787
Årets resultat		-12.650	54.274
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		-12.650	54.274
I alt		-12.650	54.274

Balance 31. maj 2018

Aktiver

	Note	2017/18 kr.	2016/17 kr.
Grunde og bygninger		4.650.000	4.650.000
Materielle anlægsaktiver i alt		4.650.000	4.650.000
Anlægsaktiver i alt		4.650.000	4.650.000
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		10.328	2.271
Tilgodehavender i alt		10.328	2.271
Likvide beholdninger		25.250	362.835
Omsætningsaktiver i alt		35.578	365.106
Aktiver i alt		4.685.578	5.015.106

Balance 31. maj 2018

Passiver

	Note	2017/18 kr.	2016/17 kr.
Registreret kapital mv.		125.000	125.000
Andre reserver		2.611.313	2.611.313
Overført resultat		337.892	350.542
Egenkapital i alt		3.074.205	3.086.855
Hensættelse til udskudt skat		462.475	440.948
Hensatte forpligtelser i alt		462.475	440.948
Gæld til banker		1.000.000	1.000.000
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		31.091	30.491
Langfristede gældsforpligtelser i alt		1.031.091	1.030.491
Leverandører af varer og tjenesteydelser		7.000	7.000
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		106.756	447.509
Periodeafgrænsningsposter		4.051	2.303
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		117.807	456.812
Gældsforpligtelser i alt		1.148.898	1.487.303
Passiver i alt		4.685.578	5.015.106

Noter

1. Hovedaktivitet samt regnskabsmæssige og økonomiske forhold

Selskabets hovedaktivitet er formueadministration herunder udlejning af ejendom.

2. Oplysning om sikkerhedsstillelser og aktiver pantsat som sikkerhed

Ejrpantebrev nom. 1.000.000 i selskabets ejendom deponeret til sikkerhed for banklån.