

JOHN-D. ApS

Valmuevej 1
2300 København S

Årsrapport
1. juni 2018 - 31. maj 2019

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

21/10/2019

Ruth Duedam
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

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

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	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: 01/06/2018 - 31/05/2019

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets aktiviteter er formueadministration herunder udlejning af fast ejendom.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat i 2018/19 udgør 40.384 kr. Årets resultat svarer til ledelsens forventninger.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning (evt.)

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

Ledelsen anser betingelserne for at udelade revision for 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 acontoskatter.

Gældsforpligtelser

Gæld er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. jun. 2018 - 31. maj 2019

	Note	2018/19 kr.	2017/18 kr.
Bruttoresultat		78.275	39.542
Resultat af ordinær primær drift		78.275	39.542
Andre finansielle indtægter		12.145	3.725
Øvrige finansielle omkostninger		-38.646	-34.390
Ordinært resultat før skat		51.774	8.877
Skat af årets resultat		-11.390	-21.527
Årets resultat		40.384	-12.650
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		40.384	-12.650
I alt		40.384	-12.650

Balance 31. maj 2019

Aktiver

	Note	2018/19 kr.	2017/18 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		5.067	10.328
Tilgodehavender i alt		5.067	10.328
Likvide beholdninger		617.927	25.250
Omsætningsaktiver i alt		622.994	35.578
Aktiver i alt		5.272.994	4.685.578

Balance 31. maj 2019

Passiver

	Note	2018/19 kr.	2017/18 kr.
Registreret kapital mv.		125.000	125.000
Andre reserver		2.611.313	2.611.313
Overført resultat		378.276	337.892
Egenkapital i alt		3.114.589	3.074.205
Hensættelse til udskudt skat		473.865	462.475
Hensatte forpligtelser i alt		473.865	462.475
Gæld til banker		1.000.000	1.000.000
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		531.691	31.091
Langfristede gældsforpligtelser i alt		1.531.691	1.031.091
Leverandører af varer og tjenesteydelser		16.375	7.000
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		133.822	106.756
Periodeafgrænsningsposter		2.652	4.051
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		152.849	117.807
Gældsforpligtelser i alt		1.684.540	1.148.898
Passiver i alt		5.272.994	4.685.578

Noter

1. Oplysning om sikkerhedsstillelser og aktiver pantsat som sikkerhed

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

2. Information om gennemsnitligt antal ansatte

	2018/19
Gennemsnitligt antal ansatte	0

Der har i regnskabsåret ikke været ansatte.