

# **JOHN-D. ApS**

Valmuevej 1  
2300 København S

Årsrapport  
1. juni 2016 - 31. maj 2017

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

**25/08/2017**

---

**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: 01/06/2016 - 31/05/2017

# Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 1. juni 2016 til 31. maj 2017 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 21/08/2017

## **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.

### Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

### Udbytte

Udbytte, som forventes udbetalt for året, indregnes som en gældsforpligtelse jævnfør Årsregnskabslovens §48.

### 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 2016 - 31. maj 2017

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
<b>Bruttoresultat</b> .....		<b>79.065</b>	<b>-139.919</b>
<b>Resultat af ordinær primær drift</b> .....		<b>79.065</b>	<b>-139.919</b>
Andre finansielle indtægter .....		16.116	22.538
Øvrige finansielle omkostninger .....		-50.694	-61.098
<b>Ordinært resultat før skat</b> .....		<b>44.487</b>	<b>-178.479</b>
Skat af årets resultat .....		9.787	39.265
<b>Årets resultat</b> .....		<b>54.274</b>	<b>-139.214</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Overført resultat .....		54.274	-139.214
<b>I alt</b> .....		<b>54.274</b>	<b>-139.214</b>

# Balance 31. maj 2017

## Aktiver

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Grunde og bygninger .....		4.650.000	4.650.000
<b>Materielle anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>4.650.000</b>	<b>4.650.000</b>
<b>Anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>4.650.000</b>	<b>4.650.000</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser .....		2.271	0
<b>Tilgodehavender i alt .....</b>		<b>2.271</b>	<b>0</b>
Likvide beholdninger .....		362.835	817.031
<b>Omsætningsaktiver i alt .....</b>		<b>365.106</b>	<b>817.031</b>
<b>Aktiver i alt .....</b>		<b>5.015.106</b>	<b>5.467.031</b>



# Balance 31. maj 2017

## Passiver

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Registreret kapital mv. ....		125.000	125.000
Andre reserver .....		2.611.313	2.611.313
Overført resultat .....		350.542	296.268
<b>Egenkapital i alt .....</b>		<b>3.086.855</b>	<b>3.032.581</b>
Hensættelse til udskudt skat .....		440.948	450.735
<b>Hensatte forpligtelser i alt .....</b>		<b>440.948</b>	<b>450.735</b>
Gæld til banker .....		1.000.000	1.000.000
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring .....		30.491	29.891
<b>Langfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>1.030.491</b>	<b>1.029.891</b>
Leverandører af varer og tjenesteydelser .....		7.000	8.000
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring .....		0	3.577
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse .....		447.509	941.775
Periodeafgrænsningsposter .....		2.303	472
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>456.812</b>	<b>953.824</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>1.487.303</b>	<b>1.983.715</b>
<b>Passiver i alt .....</b>		<b>5.015.106</b>	<b>5.467.031</b>

# 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.