

JOHN-D. ApS

Valmuevej 1
2300 København S

Årsrapport
1. juni 2015 - 31. maj 2016

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

25/10/2016

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: 01/06/2015 - 31/05/2016

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 1. juni 2015 til 31. maj 2016 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 17/10/2016

Direktion

Ruth Duedam
direktør

Fravalg af revision for det kommende regnskabsår

Selskabet opfylder bestemmelserne i årsregnskabslovens § 135 og har derved mulighed for at aflægge et ikke revideret årsregnskab. Selskabets ledelse indstiller til generalforsamlingens godkendelse, at selskabets årsregnskab fremover ikke revideres.

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 2015 - 31. maj 2016

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Bruttoresultat		-139.919	45.690
Resultat af ordinær primær drift		-139.919	45.690
Andre finansielle indtægter		22.538	26.922
Øvrige finansielle omkostninger		-61.098	-61.218
Ordinært resultat før skat		-178.479	11.394
Skat af årets resultat		39.265	-2.507
Årets resultat		-139.214	8.887
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		-139.214	8.887
I alt		-139.214	8.887

Balance 31. maj 2016

Aktiver

	Note	2015/16 kr.	2014/15 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
Likvide beholdninger		817.031	959.533
Omsætningsaktiver i alt		817.031	959.533
Aktiver i alt		5.467.031	5.609.533

Balance 31. maj 2016

Passiver

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Registreret kapital mv.		125.000	125.000
Andre reserver		2.611.313	2.611.313
Overført resultat		296.268	435.482
Egenkapital i alt	1	3.032.581	3.171.795
Hensættelse til udskudt skat		450.735	490.000
Hensatte forpligtelser i alt		450.735	490.000
Gæld til banker		1.000.000	1.000.000
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		29.891	29.142
Langfristede gældsforpligtelser i alt		1.029.891	1.029.142
Leverandører af varer og tjenesteydelser		8.000	10.000
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		3.577	3.095
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		941.775	905.360
Periodeafgrænsningsposter		472	141
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		953.824	918.596
Gældsforpligtelser i alt		1.983.715	1.947.738
Passiver i alt		5.467.031	5.609.533

Noter

1. Egenkapital i alt

	Virksomhedskapital	Opskrivningshenslæggelse	Overført resultat	Foreslået udbytte	Ialt
	kr.	kr.	kr.	kr.	kr.
Saldo primo	125000	2611313	435482	0	3171795
Årets resultat	0	0	-139214	0	-139214
Egenkapital ultimo	125000	2611313	296268	0	3032581

Der har ikke været ændringer i selskabskapitalen de seneste 5 år.

2. Hovedaktivitet samt regnskabsmæssige og økonomiske forhold

Selskabets hovedaktivitet er formueadministration herunder udlejning af ejendom.

3. Oplysning om sikkerhedsstillelser og aktiver pantsat som sikkerhed

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