

JOHN-D. ApS

Valmuevej 1
2300 København S

Årsrapport
1. juni 2019 - 31. maj 2020

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

07/08/2020

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: 01/06/2019 - 31/05/2020

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets aktiviteter er formueadministration herunder udlejning af fast ejendom.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat i 2019/20 viser et underskud på kr. 254.849. Årets resultat er ikke tilfredsstillende.

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 acontoskatte.

Gældsforpligtelser

Gæld er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. jun. 2019 - 31. maj 2020

	Note	2019/20 kr.	2018/19 kr.
Bruttoresultat		38.711	78.275
Lønninger		-309.620	0
Andre omkostninger til social sikring		-2.598	0
Resultat af ordinær primær drift		-273.507	78.275
Andre finansielle indtægter		11.146	12.145
Øvrige finansielle omkostninger		-39.368	-38.646
Ordinært resultat før skat		-301.729	51.774
Skat af årets resultat		66.380	-11.390
Årets resultat		-235.349	40.384
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		-235.349	40.384
I alt		-235.349	40.384

Balance 31. maj 2020

Aktiver

	Note	2019/20 kr.	2018/19 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		16.440	5.067
Tilgodehavender i alt		16.440	5.067
Likvide beholdninger		286.155	617.927
Omsætningsaktiver i alt		302.595	622.994
Aktiver i alt		4.952.595	5.272.994

Balance 31. maj 2020

Passiver

	Note	2019/20 kr.	2018/19 kr.
Registreret kapital mv.		125.000	125.000
Andre reserver		2.611.313	2.611.313
Overført resultat		142.927	378.276
Egenkapital i alt		2.879.240	3.114.589
Hensættelse til udskudt skat		407.485	473.865
Hensatte forpligtelser i alt		407.485	473.865
Gæld til banker		1.000.000	1.000.000
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		532.580	531.691
Langfristede gældsforpligtelser i alt		1.532.580	1.531.691
Leverandører af varer og tjenesteydelser		22.987	16.375
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		98.193	0
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		9.045	133.822
Periodeafgrænsningsposter		3.065	2.652
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		133.290	152.849
Gældsforpligtelser i alt		1.665.870	1.684.540
Passiver i alt		4.952.595	5.272.994

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

	2019/20
Gennemsnitligt antal ansatte	1