

Henrik Ladewig (Adm. direktør, CMA, HD(r))
Allan Seiersen (Statsaut. revisor)
Ulrik Dahl (Reg. revisor)
Kasper Kjærsgaard (Reg. revisor)
John Lauritsen (Statsaut. revisor)

Erhvervsstyrelsen

Johnny og Saryn Holding ApS

Bragesgade 5, 2200 København N

CVR-nr. 35 22 84 38

Årsrapport for tiden 1/10 2014 - 30/9 2015

(2. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling,

den 12/1 2016

Dirigent

Johnny André Alexander Hammeken

Hjemstedskommune: København

Ledelsens årsberetning

Hovedaktivitet

Selskabets formål er at eje kapitalandele i andre selskaber og hermed beslægtet virksomhed.

Økonomisk udvikling

Resultatet er, efter ledelsens opfattelse, utilfredsstillende.

Selskabet har i 2014/15 erhvervet de resterende 20 % af anpartskapitalen i Café Le Rouge ApS.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

Der er efter regnskabsårets udløb, ikke indtruffet betydningsfulde begivenheder, som væsentlig vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

Forventet udvikling

Der forventes en positiv udvikling for næste regnskabsår som følge af nye aktiviteter.

Selskabet har primo 2016 erhvervet en Bed and Breakfast ejendom på Fyn.

Ledelsespåtegning

Undertegnede har dags dato aflagt årsrapporten for tiden 1/10 2014 - 30/9 2015 for Johnny & Saryn Holding ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultat.

Revision af årsrapport

Selskabet opfylder betingelserne i årsregnskabslovens § 135 og har derfor mulighed for at aflægge en ikke revideret årsrapport.

København, den 6. januar 2016

Direktion

Johnny Andre Alexander Hammeken

Saryn Muldrow

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet

Til den daglige ledelse i Johnny og Saryn Holding ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Johnny og Saryn Holding ApS for 2014/2015 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance samt noter.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og etiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, er Deres ansvar.

Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er vi ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, De har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Rødovre, den 6. januar 2016

JS Revision

Statsautoriseret Revisionsaktieselskab

Egegårdsvej 39B, 2610 Rødovre

CVR-nr. 30 83 60 81



Allan Seiersen

statsaut. revisor

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsgrundlag

Årsrapporten er aflagt efter årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B.

Årsrapporten er aflagt i DKK.

Den anvendte regnskabspraksis, der er uændret i forhold til sidste år, er i hovedtræk følgende:

Resultatopgørelsen

Indtægtskriterium

Kapitalandele medregnes med andel af datterselskabets resultat efter skat.

Selskabsskat og udskudt skat

Selskabsskatten er afsat med 23,50 %. Selskabet indgår i sambeskatning med datterselskabet Cafe Le Rouge ApS.

Udskudt skat er beregnet med 22,00 % af forskellen mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris.

Der afskrives ikke på kunst.

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i datterselskabet indregnes i årsrapporten efter den indre værdis metode.

I balancen medregnes den forholdsmæssige ejerandel af datterselskabets regnskabsmæssige indre værdi.

Den samlede nettoopskrivning i datterselskabet henlægges i årsrapporten til en "reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode" under egenkapitalen.

Positive forskelsbeløb i forbindelse med erhvervelsen af datterselskab driftsføres/nedskrives som koncerngoodwill. Koncerngoodwill under kr. 50.000 straksafskrives.

Tilgodehavender

Tilgodehavender er målt til amortiseret kostpris, svarende til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealiseringsværdien med henblik på imødegåelse af forventede tab.

Gældsforpligtelser

Gæld er målt til amortiseret kostpris, svarende til nominel værdi.

Resultatopgørelse for tiden 1/10 2014 - 30/9 2015

Note		2014/15	2013/14
		kr.	kr.
	Indtægter		
3	Resultat af kapitalandele i datterselskab	-57.823	103.038
	Udgifter		
	Administrationsomkostninger	-15.100	-5.000
1	Personaleudgifter	<u>0</u>	<u>0</u>
	Resultat før afskrivninger	-72.923	98.038
	Afskrivninger	<u>0</u>	<u>0</u>
	Resultat før finansiering	-72.923	98.038
	Renteindtægter	0	0
	Renteudgifter	<u>-1.245</u>	<u>0</u>
	Resultat før skat	-74.168	98.038
2	Beregnete skatter	<u>3.596</u>	<u>1.280</u>
	Årets resultat	<u><u>-70.572</u></u>	<u><u>99.318</u></u>
	Resultatdisponering		
	Overført til næste år	-12.749	-3.720
	Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode	-57.823	103.038
	Udbytte	<u>0</u>	<u>0</u>
		<u><u>-70.572</u></u>	<u><u>99.318</u></u>

Balance pr. 30/9 2015

Note		30/9 2015	30/9 2014
		kr.	kr.
	AKTIVER		
	Kunst	<u>40.000</u>	<u>40.000</u>
	Materielle anlægsaktiver i alt	<u>40.000</u>	<u>40.000</u>
	Kapitalandele i datterselskab	<u>190.215</u>	<u>143.038</u>
	Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>190.215</u>	<u>143.038</u>
3	Anlægsaktiver i alt	<u>230.215</u>	<u>183.038</u>
	Tilgodehavende hos datterselskab	0	39.542
2	Skatteaktiv	<u>3.596</u>	<u>0</u>
	Tilgodehavender i alt	<u>3.596</u>	<u>39.542</u>
	Likvide beholdninger i alt	<u>392.400</u>	<u>0</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>395.996</u>	<u>39.542</u>
	Aktiver i alt	<u><u>626.211</u></u>	<u><u>222.580</u></u>

Balance pr. 30/9 2015

Note		30/9 2015	30/9 2014
	PASSIVER	kr.	kr.
	Selskabskapital	80.000	80.000
	Overført til næste år	-16.469	-3.720
	Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode	45.215	103.038
	Afsat udbytte	0	0
4	Egenkapital i alt	<u>108.746</u>	<u>179.318</u>
	Selskabsskat	38.262	38.262
	Gæld til datterselskaber	72.953	0
	Anden gæld	6.250	5.000
	Gæld til anpartshaver	400.000	0
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>517.465</u>	<u>43.262</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>517.465</u>	<u>43.262</u>
	Passiver i alt	<u>626.211</u>	<u>222.580</u>
5	Pantsætninger og garantiforpligtelser m.v.		

Noter

		2014/15	2013/14
		kr.	kr.
1	Personaleudgifter		
	Lønninger	0	0
	Pensioner	0	0
	Andre omkostninger til social sikring	0	0
	Andre personaleudgifter	0	0
		<u>0</u>	<u>0</u>
2	Beregnete skatter		
	Selskabsskat	0	38.262
	Skat i datterselskaber	0	-39.542
	Udskudt skat, regulering	-3.596	0
		<u>-3.596</u>	<u>-1.280</u>
	Det samlede udskudte skatteaktiv andrager	<u>3.596</u>	<u>0</u>
3	Anlægsaktiver		Kapital- andele i dattersel- skaber
		<u>Kunst</u>	<u>Goodwill</u>
	Anskaffelsessum pr. 1/10 2014	40.000	76.000
	Tilgang	0	5.000
	Afgang	0	0
	Anskaffelsessum pr. 30/9 2015	<u>40.000</u>	<u>145.000</u>
	Op- og nedskrivninger pr. 1/10 2014	0	103.038
	Opskrivninger i året	0	42.177
	Nedskrivninger i året	0	-100.000
	Op- og nedskrivninger pr. 30/9 2015	<u>0</u>	<u>45.215</u>
	Bogført værdi pr. 30/9 2015	<u>40.000</u>	<u>190.215</u>

Selskabsnavn	Ejerandel	Nom.	Kostpris	Egenkapital pr. 30/9 15	Resultat efter skat 2014/15
Café Le Rouge ApS (København)	100%	80.000	145.000	190.215	11.417

4 Egenkapital

	Selskabs- kapital	Overført resultat	Overførsel til reserve for nettoop- skrivning	Udbytte	I alt
Egenkapital pr. 1/10 2014	80.000	-3.720	103.038	0	179.318
Årets resultat	0	-12.749	-57.823	0	-70.572
Egenkapital pr. 30/9 2015	80.000	-16.469	45.215	0	108.746

5 Pantsætninger og garantiforpligtelser m.v.

Selskabet indgår i sambeskatning og hæfter i den forbindelse for koncernens selskabsskatter og koncernforbundne selskabers kildeskatter.

Selskabet har stillet bankgaranti for købesumsbetaling, kr. 1.750.000.

Selskabet har herudover ikke påtaget sig kautions-, garanti- eller andre forpligtelser, end dem der fremgår af årsrapporten.