

John Strojek Holding ApS

Brøndstræde 6
5960 Marstal

Årsrapport

1. september 2013 til 31. august 2014

CVR. nr. 30921526

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 28/11 2015

John Strojek

John Strojek
Dirigent

TimeVision Frederiksberg
Godkendt Revisionsaktieselskab
Falkoner Allé 1, 3.
DK-2000 Frederiksberg

Telefon: +45 3888 0824
Telefax: +45 3888 0855
Mail: tv.frederiksberg@time.dk

CVR-nr.: 31 94 35 82
Bank: 5470 1728893
Web: www.timevision.dk

Frederiksberg - Brøndby - Slagelse
Member of IEC - www.iecnet.net

Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
Ledelsespåtegning	5
Revisors erklæringer	6
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	9
Balance, aktiver	10
Balance, passiver	11
Egenkapitalopgørelse	12
Noter	13
Andre noteoplysninger	14

Selskab John Strojek Holding ApS
Brøndstræde 6
5960 Marstal

CVR-nr.: 30921526

Telefon: 31 58 88 00

Direktion John Strojek

Revisor TimeVision Frederiksberg
Godkendt Revisionsaktieselskab

Vi har dags dato aflagt årsrapporten for 1. september 2013 til 31. august 2014 for John Strojek Holding ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

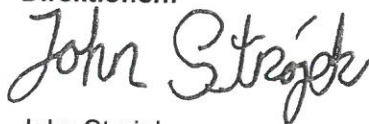
Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultatet.

Det er vores opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Marstal, den 22. januar 2015

Direktionen:



John Strojek

Hovedaktivitet

Selskabets hovedaktivitet har i lighed med tidligere år været at eje aktier, anparter og dermed beslægtet virksomhed.

Redegørelse for udviklingen i virksomhedens økonomiske aktiviteter

Virksomhedens økonomiske udvikling har været utilfredsstillende i regnskabsåret. Årsagen til dette er, at udviklingen i det tilknyttede selskab Dig-Mig-Os ApS har været negativ.

Hændelser efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning indtruffet følgende begivenhed(er), som har væsentlig betydning for vurderingen af selskabets forhold.

Der henvises til omtalen heraf under "Andre noteoplysninger".

Forventet udvikling

Selskabet forventer et salg af anparterne i Brand City ApS som kan være med til at reetablere den tabte egenkapital.

Selskabets kapitalejer har givet tilsagn om fortsat finansiel støtte frem til aflæggelsen af næste års-regnskab pr. 31. august 2015.

Ledelsen anser derfor selskabet for at være going concern.

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i John Strojek Holding ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for John Strojek Holding ApS for regnskabsåret 1. september 2013 - 31. august 2014 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og 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 FSR – danske revisors Ethiske 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.

Frederiksberg, den 22. januar 2015

TimeVision Frederiksberg

Godkendt Revisionsaktieselskab


Sven-Erik Jensen
Registreret Revisor

Generelt

Årsregnskabet er aflagt med henblik på at give et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. august 2014 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 1. september 2013 - 31. august 2014 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Regnskabsklasse

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B.

Indregning og måling

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til den foregående regnskabsperiode.

Generelle indregningsmetoder

I resultatopgørelsen indregnes indtægter og udgifter 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 virksomheden, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå virksomheden, 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 i de følgende afsnit nedenfor.

Visse finansielle aktiver og gældsforpligtelser måles efterfølgende til (amortiseret) kostpris.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

Bruttofortjeneste

Ledelsen har i overensstemmelse med årsregnskabsloven valgt at sammendrage en række regnskabsposter i regnskabsposten "Bruttofortjeneste".

Bruttofortjenesten omfatter årets administrationsomkostninger.

Indtægter af kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder

Omfatter den forholdsmæssige andel af resultatet efter afskrivning af merværdier ved anskaffelsen og reduceret med datterselskabsvirksomheders og associerede virksomheders skat og regulering af udskudt skat, samt udloddet udbytte.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger.

Balancen

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandel i tilknyttede og associerede virksomheder

Kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder måles til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes indre værdi opgjort efter moderselskabets regnskabspraksis med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne avancer og tab og med tillæg eller fradrag af resterende værdi af positiv eller negativ goodwill opgjort efter overtagelsesmetoden.

Nettoopskrivning af kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder vises som reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode i egenkapitalen i det omfang, den regnskabsmæssige værdi overstiger kostprisen. Udbytter fra tilknyttede og associerede virksomheder, der forventes vedtaget inden godkendelsen af årsregnskabet, bindes ikke på opskrivningsreserven.

Ved køb af virksomheder anvendes overtagelsesmetoden, jf. beskrivelse ovenfor.

Tilknyttede og associerede virksomheder med negativ regnskabsmæssig indre værdi måles til nul, og et eventuelt tilgodehavende hos disse virksomheder nedskrives med moderselskabets andel af den negative indre værdi, i det omfang det vurderes uerholdeligt. Såfremt den regnskabsmæssige negative indre værdi overstiger tilgodehavendet, indregnes det resterende beløb under hensatte forpligtelser i det omfang, modervirksomheden har en retlig eller faktisk forpligtelse til at dække den pågældende virksomheds forpligtelser.

Andre værdipapirer og kapitalandele

Andre værdipapirer og kapitalandele indregnes til anskaffelseskursen.

Nedskrivning på anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af anlægsaktiver vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse, ud over det som udtrykkes ved afskrivning.

Foreligger der indikationer på værdiforringelse, foretages nedskrivningstest af hvert enkelt aktiv henholdsvis gruppe af aktiver. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Som genindvindingsværdi anvendes den højeste værdi af nettosalgpris og kapitalværdi. Kapitalværdien opgøres som nutidsværdien af de forventede nettopengestrømme fra anvendelsen af aktivet eller aktivgruppen og forventede nettopengestrømme ved salg af aktivet eller aktivgruppen efter endt brugstid.

Tilgodehavender

Tilgodehavender samt eventuelt ikke fakturerede tilgodehavender på balancedagen måles til amortiseret kostpris. For kortfristede tilgodehavender svarer dette normalt til den pålydende værdi.

Likvide beholdninger

Omfatter likvide beholdninger med ubetydelig risiko for værdiændringer.

Gældsforpligtelser

Kortfristet gæld måles til amortiseret kostpris, hvilket i praksis svarer til nettorealiseringsværdi.

	2013/14 DKK	2012/13 DKK
Perioden 1. september 2013 - 31. august 2014		
Bruttofortjeneste	-9.000	-13.000
Nedskrivninger omsætningsaktiver	-6.882	3.393
Resultat før finansielle poster	-15.882	-9.607
1 Finansielle indtægter	6.882	6.857
Finansielle omkostninger	-440	-640
Årets resultat	-9.440	-3.390
Forslag til resultatdisponering		
Overført resultat	-9.440	-3.390
Forslag til resultatdisponering i alt	-9.440	-3.390

Balance

	2013/14 DKK	2012/13 DKK
Aktiver pr. 31. august 2014		
2 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	0	0
3 Andre værdipapirer og kapitalandele	2.000	2.000
Finansielle anlægsaktiver i alt	2.000	2.000
Anlægsaktiver i alt	2.000	2.000
Andre tilgodehavender	3.000	2.683
Tilgodehavender i alt	3.000	2.683
Likvide beholdninger	3.033	531
Omsætningsaktiver i alt	6.033	3.214
Aktiver i alt	8.033	5.214

Balance

	2013/14 DKK	2012/13 DKK
Passiver pr. 31. august 2014		
4 Virksomhedskapital	125.000	125.000
Overført resultat	-138.010	-128.570
Egenkapital i alt	-13.010	-3.570
Leverandører af varer og tjenesteydelser	5.000	8.000
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse	16.043	784
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	21.043	8.784
Gælds- og hensatte forpligtelser i alt	21.043	8.784
Passiver i alt	8.033	5.214

	2013/14 DKK	2012/13 DKK
Egenkapitalændringer		
Egenkapital primo	-3.570	-180
Overført resultat	-9.440	-3.390
Egenkapital i alt	-13.010	-3.570
Specifikation af egenkapitalen		
Virksomhedskapital, primo	125.000	125.000
Virksomhedskapital i alt	125.000	125.000
Overført resultat, primo	-128.570	-125.180
Overført via resultatdisponering	-9.440	-3.390
Overført resultat i alt	-138.010	-128.570
Egenkapital i alt	-13.010	-3.570

	2013/14 DKK	2012/13 DKK
1 Finansielle indtægter		
Renter af omsætningsaktiver vedrørende tilknyttede virksomheder	6.882	0
Renteindtægter, pengeinstitutter	0	6.857
Finansielle indtægter i alt	6.882	6.857
2 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		
Samlet anskaffelsessum primo	125.000	125.000
Samlet anskaffelsessum	125.000	125.000
Værdireguleringer, primo	-125.000	-125.000
Årets resultatandele	0	-55.758
Øvrige egenkapitalbevægelser	0	55.758
Samlet værdiregulering	-125.000	-125.000
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder i alt	0	0
Kapitalandelen består af anparter i dattervirksomhed Dig-Mig-Os ApS, cvr. nr. 31620295, nom. kr. 125.000. Ejerandelen er 100%.		
3 Andre værdipapirer og kapitalandele		
Samlet anskaffelsessum primo	2.000	2.000
Samlet anskaffelsessum	2.000	2.000
Regnskabsmæssig værdi pr. 31. august	2.000	2.000
Kapitalandele består af anparter i Brand City ApS cvr. nr. 33251599, nom. kr. 2.000. Ejerandel 2,5 %.		
4 Virksomhedskapital		
Virksomhedskapital, primo	125.000	125.000
Virksomhedskapital i alt	125.000	125.000
Virksomhedskapitalen er sammensat af anparter á DKK 1.000 eller multipla heraf.		

Usikkerhed om fortsat drift

Der foreligger en væsentlig usikkerhed, som kan rejse betydelig tvivl om selskabets evne til at fortsætte driften. Selskabet har lidt et nettotab på DKK 9.440 i regnskabsåret, og selskabets forpligtelser oversteg de samlede aktiver med DKK 13.010 den 31. august 2014.

Selskabets kapitalejer har givet tilsagn om fortsat finansiel støtte frem til aflæggelsen af næste års-regnskab pr. 31. august 2015.

Ledelsen anser derfor selskabet for at være going concern.

Efterfølgende begivenheder

Selskabets datterselskab Dig-Mig-Os ApS forventes opløst i det kommende regnskabsår.

Eventualforpligtelser

Ingen.

Sikkerhedsstillelser og pantsætninger

Ingen.