

# **JOHANSEN & PETERSENS EFTF. A/S**

Søndervang 26  
4000 Roskilde

Årsrapport  
1. oktober 2019 - 30. september 2020

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling den

**23/11/2020**

---

**Erling Keld Hansen**  
**Dirigent**

---

**Indhold****Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger .....	3
------------------------------	---

**Påtegninger**

Ledelsespåtegning .....	4
-------------------------	---

**Erklæringer**

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger .....	5
---	---

**Ledelsesberetning**

Ledelsesberetning .....	6
-------------------------	---

**Årsregnskab**

Anvendt regnskabspraksis .....	7
--------------------------------	---

Resultatopgørelse .....	9
-------------------------	---

Balance .....	10
---------------	----

Egenkapitalopgørelse .....	12
----------------------------	----

Noter .....	13
-------------	----

# Virksomhedsoplysninger

**Virksomheden** JOHANSEN & PETERSENS EFTF. A/S  
Søndervang 26  
4000 Roskilde

CVR-nr: 14016082  
Regnskabsår: 01/10/2019 - 30/09/2020

**Bankforbindelse** Danske Bank A/S

**Revisor** IGM REVISION V/IBEN GREEN MADSEN  
Hovedvejen 4B  
4000 Roskilde  
DK Danmark  
CVR-nr: 52886252  
P-enhed: 1008543298

# Ledespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for Johansen & Petersens Eftf. A/S for regnskabsåret 1. oktober 2019 – 30. september 2020.

Årsrapporten, der ikke er revideret, er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og den finansielle stilling pr. 30. september 2020 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2019 – 30. september 2020.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ledelsen anser betingelserne for at udelade revision for opfyldt.

Roskilde, den 23/11/2020

## Direktion

Erling Keld Hansen

## Bestyrelse

Erling Keld Hansen

Lilian Rita Hansen

Allan Erling Hansen

Isabel Hansen

# Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger

Til den daglige ledelse i Johansen & Petersens Eftf. A/S

Jeg har opstillet årsregnskabet for Johansen & Petersen Eftf. A/S for regnskabsåret 1. oktober 2019 – 30. september 2020 på grundlag af selskabet bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfattende anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

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

Jeg har anvendt min faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven og på grundlag af selskabets beskrevne regnskabspraksis. Jeg har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisorers Ethiske regler for revisorer, herunder principperne 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 jeg ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, De har givet mig til brug for at opstille årsregnskabet. Jeg udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven og den beskrevne regnskabspraksis.

Roskilde, 23/11/2020

Iben Green Madsen , mne6154  
Registreret revisor  
IGM REVISION V/IBEN GREEN MADSEN  
CVR: 52886252

# Ledelsesberetning

## Beretning

### Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Selskabets hovedaktivitet består i at drive tømrer- og entreprenørvirksomhed.

### Udviklingen i økonomiske aktiviteter og forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2019/20 udviser et overskud på kr. 83.140 og selskabets balance pr. 30. september 2020 udviser en egenkapital på kr. 714.848.

Selskabets ledelse anser årets resultat for tilfredsstillende.

### Begivenheder efter balancedagen

Der er ikke efter regnskabsårets afslutning indtruffet betydningsfulde hændelser, som efter ledelsens skøn væsentlig vil kunne forrykke selskabets økonomiske stilling.

# Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B. Der er foretaget tilvalg af enkelte regler i regnskabsklasse C.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

## Rapporteringsvaluta

Årsregnskabet er aflagt i danske kroner.

## Resultatopgørelse

### Nettoomsætning

Nettoomsætning ved salg af handelsvarer indgår i nettoomsætningen på tidspunktet for levering og risikoens overgang, såfremt indtægten kan opgøres pålideligt. Omsætningen opgøres efter fradrag af moms, afgifter og rabatter.

### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, reklame, administration, lokaler samt ydelser på leasingkontrakter m.v.

### Bruttofortjeneste

Posterne nettoomsætning til og med andre eksterne omkostninger er med henvisning til årsregnskabslovens § 32 sammendraget til en post benævnt bruttofortjeneste.

### Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager incl. feriepenge, pensioner, sociale omkostninger, andre personaleomkostninger samt lønrefusioner.

### Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter- og omkostninger.

### Skat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst, årets regulering af udskudt skat med fradrag af den del af årets skat, der vedrører egenkapitalbevægelser.

Aktuel og udskudt skat vedrørende egenkapitalbevægelser indregnes direkte på egenkapitalen.

## Balance

### Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris på grundlag af FIFO-princippet eller til nettorealisationsværdi, hvis denne er lavere.

### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles i balancen til amortiseret kostpris eller en lavere nettorealisationsværdi, hvilket her svarer til pålydende værdi med fradrag af nedskrivning til imødegåelse af tab. Nedskrivninger til tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender samt for tilgodehavender fra salg tillige med en generel nedskrivning baseret på selskabets erfaringer fra tidligere år.

### Igangværende arbejder

Igangværende arbejder for fremmed regning måles til kostpris.

Omkostninger i forbindelse med salgsarbejde og opnåelse af kontrakter indregnes i resultatopgørelsen i takt

med, at de afholdes.

### **Likvide beholdninger**

Likvide beholdninger omfatter bankindeståender.

### **Egenkapital**

#### ***Udbytte***

Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på den ordinære generalforsamling (deklareringstidspunktet). Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen.

### **Selskabsskat og udskudt 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.

Hensættelse til udskudt skat beregnes med 22% af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier bortset fra midlertidige forskelle, som opstår på anskaffelsestidspunktet for aktiver og forpligtelser og som hverken påvirker resultat eller den skattepligtige indkomst, samt midlertidige forskelle på ikke-afskrivningsberettiget goodwill.

Udskudte skatteaktiver indregnes med den værdi, som de forventes at blive udnyttet med, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser.

### **Gældsforpligtelser**

Gæld er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.



# Resultatopgørelse 1. okt. 2019 - 30. sep. 2020

	Note	2019/20 kr.	2018/19 kr.
<b>Bruttofortjeneste/Bruttotab .....</b>		<b>892.999</b>	<b>925.263</b>
Personaleomkostninger .....	1	-780.596	-803.515
<b>Resultat af ordinær primær drift .....</b>		<b>112.403</b>	<b>121.748</b>
Andre finansielle indtægter .....		0	0
Øvrige finansielle omkostninger .....		-2.001	-2.000
<b>Ordinært resultat før skat .....</b>		<b>110.402</b>	<b>119.748</b>
Skat af årets resultat .....		-27.262	-31.092
<b>Årets resultat .....</b>		<b>83.140</b>	<b>88.656</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen .....		110.600	108.000
Overført resultat .....		-27.460	-19.344
<b>I alt .....</b>		<b>83.140</b>	<b>88.656</b>

# Balance 30. september 2020

## Aktiver

	Note	2019/20 kr.	2018/19 kr.
Deposita .....		23.107	23.107
<b>Finansielle anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>23.107</b>	<b>23.107</b>
<b>Anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>23.107</b>	<b>23.107</b>
Råvarer og hjælpematerialer .....		50.516	61.561
<b>Varebeholdninger i alt .....</b>		<b>50.516</b>	<b>61.561</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser .....		6.756	321.813
Igangværende arbejder for fremmed regning .....		157.727	173.750
Periodeafgrænsningsposter .....		34.878	57.500
<b>Tilgodehavender i alt .....</b>		<b>199.361</b>	<b>553.063</b>
Likvide beholdninger .....		824.065	486.427
<b>Omsætningsaktiver i alt .....</b>		<b>1.073.942</b>	<b>1.101.051</b>
<b>Aktiver i alt .....</b>		<b>1.097.049</b>	<b>1.124.158</b>

# Balance 30. september 2020

## Passiver

	Note	2019/20 kr.	2018/19 kr.
Registreret kapital mv. ....	2	500.000	500.000
Overført resultat .....		104.248	131.708
Forslag til udbytte .....		110.600	108.000
<b>Egenkapital i alt .....</b>		<b>714.848</b>	<b>739.708</b>
Hensættelse til udskudt skat .....		6.050	18.762
<b>Hensatte forpligtelser i alt .....</b>		<b>6.050</b>	<b>18.762</b>
Skyldig selskabsskat .....		39.974	7.546
<b>Langfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>39.974</b>	<b>7.546</b>
Leverandører af varer og tjenesteydelser .....		184.066	131.251
Skyldig selskabsskat .....		7.546	63.256
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring .....		144.565	163.635
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>336.177</b>	<b>358.142</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>376.151</b>	<b>365.688</b>
<b>Passiver i alt .....</b>		<b>1.097.049</b>	<b>1.124.158</b>

# Egenkapitalopgørelse 1. okt. 2019 - 30. sep. 2020

	<b>Registreret kapital mv.</b>	<b>Overført resultat</b>	<b>Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen</b>	<b>I alt</b>
	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
Egenkapital, primo .....	500.000	131.708	108.000	739.708
Betalt udbytte .....	0	0	-108.000	-108.000
Årets resultat .....	0	-27.460	110.600	83.140
Egenkapital, ultimo .....	500.000	104.248	110.600	714.848

# Noter

## 1. Personaleomkostninger

	<b>2019/20</b>	<b>2018/19</b>
	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
Løn og gager	701.861	704.784
Pensionsbidrag	45.240	47.426
Andre omkostninger til social sikring	27.854	30.933
Personaleomkostninger i øvrigt	5.641	20.372
	<b>780.596</b>	<b>803.515</b>

## 2. Registreret kapital mv.

Selskabets aktiekapital består af 500 aktier á 1.000 kr. Aktierne er ikke opdelt i klasser. Selskabets aktiekapital er uændret de seneste 5 år.

## 3. Oplysning om eventualforpligtelser

Huslejeforpligtelse ud over deposita udgør over de næste 6 måneder t.kr. 33.

Selskabet har indgået leasingaftaler af driftsmidler og inventar. Restforpligtelsen inkl. restværdi efter endt leasingperiode udgør t.kr. 83. Restløbetiden er 11 måneder.

Ud over ovenstående har selskabet har ikke indgået kautions-, garanti- eller andre eventualforpligtelser.

## 4. Information om gennemsnitligt antal ansatte

	<b>2019/20</b>
Gennemsnitligt antal ansatte .....	2