



CHRISTENSEN
KJÆRULFF

PERSONLIGT ENGAGEMENT

STATSAUTORISERET
REVISIONSAKTIESELSKAB

CVR: 15 91 56 41

TLF: 33 30 15 15

ØSTBANEGADE 123
2100 KØBENHAVN Ø

E-MAIL: CK@CK.DK
WEB: WWW.CK.DK

Flytte- og Vognmandsforretningen John Hansen A/S

Byvej 60, 4682 Tureby

CVR-nr. 16 04 89 09

Årsrapport

1. januar - 31. december 2023

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 14. maj 2024.

John Otto Hansen
Dirigent



Indholdsfortegnelse

| | <u>Side</u> |
|---|-------------|
| Påtegninger | |
| Ledespåtegning | 1 |
| Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang | 2 |
| Ledelsesberetning | |
| Selskabsoplysninger | 4 |
| Ledelsesberetning | 5 |
| Årsregnskab 1. januar - 31. december 2023 | |
| Resultatopgørelse | 6 |
| Balance | 7 |
| Egenkapitalopgørelse | 9 |
| Noter | 10 |
| Anvendt regnskabspraksis | 12 |



Ledespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2023 for Flytte- og Vognmandsforretningen John Hansen A/S.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter vores opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2023 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2023.

Ledelsesberetningen indeholder efter vores opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, som beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Køge, den 14. maj 2024

Direktion

John Otto Hansen
Direktør

Bestyrelse

John Otto Hansen
Bestyrelsesmedlem

Leon Otto Hansen
Bestyrelsesmedlem

Claus Martens Petersen
Bestyrelsesmedlem



Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang

Til anpartshaverne i Flytte- og Vognmandsforretningen John Hansen A/S

Konklusion

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Flytte- og Vognmandsforretningen John Hansen A/S for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2023, der omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse, noter og anvendt regnskabspraksis. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2023 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2023 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Grundlag for konklusion

Vi har udført vores udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR - danske revisors standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i afsnittet ”Revisors ansvar for den udvidede gennemgang af årsregnskabet”. Vi er uafhængige af selskabet i overensstemmelse med International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisors etiske adfærd (IESBA Code) og de yderligere etiske krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse krav og IESBA Code. Det er vores opfattelse, at det opnåede bevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Fremhævelse af forhold vedrørende den udvidede gennemgang

Uden at dette har påvirket vores konklusion, henvises der til note 1 ang. usikkerhed om fortsat drift.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er ledelsen ansvarlig for at vurdere selskabets evne til at fortsætte driften; at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant; samt at udarbejde årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift, medmindre ledelsen enten har til hensigt at likvidere selskabet, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

Revisors ansvar for den udvidede gennemgang af årsregnskabet

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet. Dette kræver, at vi planlægger og udfører handlinger med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for vores konklusion om årsregnskabet og derudover udfører specifikt krævede supplerende handlinger med henblik på at opnå yderligere sikkerhed for vores konklusion.



Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang

En udvidet gennemgang omfatter handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, analytiske handlinger og de specifikt krævede supplerende handlinger samt vurdering af det opnåede bevis.

Omfanget af handlinger, der udføres ved en udvidet gennemgang, er mindre end ved en revision, og vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

Vores konklusion om årsregnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen.

I tilknytning til vores udvidede gennemgang af årsregnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med årsregnskabet eller vores viden opnået ved den udvidede gennemgang eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

Vores ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

København, den 14. maj 2024

Christensen Kjarulff

Statsautoriseret Revisionsaktieselskab
CVR-nr. 15 91 56 41

Kenneth Iversen
statsautoriseret revisor
mne34390



Selskabsoplysninger

| | |
|------------------------|--|
| Selskabet | Flytte- og Vognmandsforretningen John Hansen A/S Byvej 60 4682 Tureby CVR-nr.: 16 04 89 09 Regnskabsår: 1. januar - 31. december |
| Bestyrelse | John Otto Hansen, Bestyrelsesmedlem Leon Otto Hansen, Bestyrelsesmedlem Claus Martens Petersen, Bestyrelsesmedlem |
| Direktion | John Otto Hansen, Direktør |
| Revision | Christensen Kjærulff Statsautoriseret Revisionsaktieselskab Østbanegade 123 2100 København Ø |
| Modervirksomhed | John Hansen Gruppen A/S |



Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Hovedaktiviteten har i lighed med tidligere år bestået af at drive flytte- og fragtvirksomhed.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets bruttofortjeneste udgør kr. 964.873 kr. mod kr. 1.171.623 kr. sidste år. Det ordinære resultat efter skat udgør kr. -630.036 kr. mod kr. -669.811 kr. sidste år. Ledelsen anser årets resultat for utilfredsstillende.

Der henvises til note 1, som omtaler at selskabets fortsatte drift og reetablering af egenkapitalen er betinget af, at de nuværende kreditter opretholdes og udvides i takt med yderligere finansieringsbehov og at selskabet tilføres ny kapital.

Modervirksomheden agter at fortsætte med at støtte med kapital såfremt det måtte kræves, hvorfor årsregnskabet for 2023 er aflagt under forudsætning om fortsat drift.



Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

| <u>Note</u> | <u>2023</u> kr. | <u>2022</u> kr. |
|---|--------------------|--------------------|
| Bruttofortjeneste | 964.873 | 1.171.623 |
| 2 Personaleomkostninger | -1.236.424 | -1.580.772 |
| Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver | -241.762 | -241.762 |
| Driftsresultat | -513.313 | -650.911 |
| Andre finansielle indtægter | 4.770 | 55.623 |
| 3 Øvrige finansielle omkostninger | -121.493 | -74.523 |
| Årets resultat | -630.036 | -669.811 |
| Forslag til resultatdisponering: | | |
| Disponeret fra overført resultat | -630.036 | -669.811 |
| Disponeret i alt | -630.036 | -669.811 |



Balance 31. december

| Aktiver | | 2023 | 2022 |
|--------------------------|--|-------------------------|-------------------------|
| <u>Note</u> | | <u>kr.</u> | <u>kr.</u> |
| Anlægsaktiver | | | |
| 4 | Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | 588.744 | 830.506 |
| | Materielle anlægsaktiver i alt | <u>588.744</u> | <u>830.506</u> |
| 5 | Andre værdipapirer og kapitalandele | 28.942 | 28.942 |
| | Finansielle anlægsaktiver i alt | <u>28.942</u> | <u>28.942</u> |
| | Anlægsaktiver i alt | <u>617.686</u> | <u>859.448</u> |
| Omsætningsaktiver | | | |
| | Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser | 494.794 | 168.730 |
| | Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder | 12.177 | 0 |
| | Andre tilgodehavender | 2.966 | 611.454 |
| | Periodeafgrænsningsposter | 74.668 | 98.245 |
| | Tilgodehavender i alt | <u>584.605</u> | <u>878.429</u> |
| | Likvide beholdninger | <u>6.445</u> | <u>6.230</u> |
| | Omsætningsaktiver i alt | <u>591.050</u> | <u>884.659</u> |
| | Aktiver i alt | <u>1.208.736</u> | <u>1.744.107</u> |



Balance 31. december

| <u>Note</u> | 2023 kr. | 2022 kr. |
|--|-------------------------|-------------------------|
| Passiver | | |
| Egenkapital | | |
| Virksomhedskapital | 500.000 | 500.000 |
| Overført resultat | -1.768.138 | -1.138.102 |
| Egenkapital i alt | -1.268.138 | -638.102 |
| Gældsforpligtelser | | |
| Gæld til pengeinstitutter | 74.286 | 1.401.805 |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser | 175.556 | 120.874 |
| Gæld til tilknyttede virksomheder | 0 | 323 |
| Anden gæld | 2.227.032 | 859.207 |
| Kortfristede gældsforpligtelser i alt | <u>2.476.874</u> | <u>2.382.209</u> |
| Gældsforpligtelser i alt | <u>2.476.874</u> | <u>2.382.209</u> |
| Passiver i alt | <u>1.208.736</u> | <u>1.744.107</u> |

1 Usikkerhed om going concern

6 Eventualposter



Egenkapitalopgørelse

| | Virksomhedskapital kr. | Overført resultat kr. | I alt kr. |
|--|---------------------------|--------------------------|-------------------|
| Egenkapital 1. januar 2022 | 500.000 | -468.291 | 31.709 |
| Årets overførte overskud eller underskud | 0 | -669.811 | -669.811 |
| Egenkapital 1. januar 2023 | 500.000 | -1.138.102 | -638.102 |
| Årets overførte overskud eller underskud | 0 | -630.036 | -630.036 |
| | 500.000 | -1.768.138 | -1.268.138 |



Noter

1. Usikkerhed om going concern

Selskabets fortsatte drift og reetablering af egenkapitalen er betinget af, at de nuværende kreditter opretholdes og udvides i takt med yderligere finansieringsbehov og at selskabet tilføres ny kapital.

Modervirksomheden agter at fortsætte med at støtte med kapital såfremt det måtte kræves, hvorfor årsregnskabet for 2023 er aflagt under forudsætning om fortsat drift.

| | 2023 kr. | 2022 kr. |
|--|------------------|------------------|
| 2. Personaleomkostninger | | |
| Lønninger og gager | 1.061.946 | 1.367.481 |
| Pensioner | 155.196 | 187.297 |
| Andre omkostninger til social sikring | 7.857 | 10.319 |
| Personaleomkostninger i øvrigt | 11.425 | 15.675 |
| | 1.236.424 | 1.580.772 |
| | | |
| Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere | 3 | 3 |
| | | |
| 3. Øvrige finansielle omkostninger | | |
| Andre finansielle omkostninger | 121.493 | 74.523 |
| | 121.493 | 74.523 |



Noter

| | 31/12 2023 kr. | 31/12 2022 kr. |
|---|--------------------------|--------------------------|
| 4. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | | |
| Kostpris 1. januar 2023 | 3.101.162 | 4.676.651 |
| Afgang i årets løb | <u>0</u> | <u>-1.575.489</u> |
| Kostpris 31. december 2023 | <u>3.101.162</u> | <u>3.101.162</u> |
| Af- og nedskrivninger 1. januar 2023 | -2.270.656 | -3.229.181 |
| Årets afskrivninger | -241.762 | -241.762 |
| Årets af- og nedskrivninger på afhændede og udrangerede aktiver | <u>0</u> | <u>1.200.287</u> |
| Af- og nedskrivninger 31. december 2023 | <u>-2.512.418</u> | <u>-2.270.656</u> |
| Regnskabsmæssig værdi 31. december 2023 | <u>588.744</u> | <u>830.506</u> |
| 5. Andre værdipapirer og kapitalandele | | |
| Kostpris 1. januar 2023 | 28.942 | 28.190 |
| Tilgang i årets løb | <u>0</u> | <u>752</u> |
| Kostpris 31. december 2023 | <u>28.942</u> | <u>28.942</u> |
| Regnskabsmæssig værdi 31. december 2023 | <u>28.942</u> | <u>28.942</u> |
| 6. Eventualposter | | |
| Eventualforpligtelser | | |
| Selskabet har kautioneret for de tilknyttede virksomheders banklån. | | |



Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Flytte- og Vognmandsforretningen John Hansen A/S er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed. Herudover har virksomheden valgt at følge enkelte regler for klasse C-virksomheder.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

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, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

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 nedenfor for hver enkelt regnskabspost.

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. Herved fordeles kurstab og kursgevinst over aktivets eller forpligtelsens løbetid.

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

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, andre driftsindtægter samt eksterne omkostninger.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer og operationelle leasingomkostninger.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere.

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver.



Anvendt regnskabspraksis

Finansielle indtægter og omkostninger

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

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger og nedskrivninger. Der afskrives ikke på grunde.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af eventuel forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet og revurderes årligt. Overstiger restværdien aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivningen.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider og restværdier:

| | Brugstid | Restværdi |
|---|----------|-----------|
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | 3-5 år | 0-20 % |

Småaktiver med en forventet levetid under 1 år indregnes i anskaffelsesåret som omkostninger i resultatopgørelsen.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgpris med fradrag af salgskomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter eller andre driftsomkostninger.

Nedskrivning på anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af såvel immaterielle som materielle 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, såfremt denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Genindvindingsværdien er den højeste værdi af kapitalværdi og salgsværdi fratrukket forventede omkostninger ved et salg. 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.



Anvendt regnskabspraksis

Tidligere indregnede nedskrivninger tilbageføres, når betingelsen for nedskrivningen ikke længere består. Nedskrivninger på goodwill tilbageføres ikke.

Finansielle anlægsaktiver

Andre værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer og kapitalandele, der er indregnet under anlægsaktiver, omfatter børsnoterede obligationer og aktier, der måles til dagsværdi på balancedagen. Børsnoterede værdipapirer måles til børskurs.

Andre værdipapirer, som ikke er børsnoterede, måles til kostpris. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, såfremt denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Nedskrivninger opgøres som forskellen mellem den regnskabsmæssige værdi af tilgodehavender og nutidsværdien af de forventede pengestrømme, herunder realisationsværdi af eventuelle modtagne sikkerhedsstillelser. Som diskonteringsrate anvendes den effektive rente for det enkelte tilgodehavende eller portefølje.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, som er indregnet under aktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter og kontantbeholdninger.

Gældsforpligtelser

Finansielle gældsforpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu med fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder indregnes de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

Gæld til realkreditinstitut og kreditinstitutter er således målt til amortiseret kostpris, der for kontantlån svarer til lånets restgæld. For obligationslån svarer amortiseret kostpris til en restgæld beregnet som lånets underliggende kontantværdi på lånoptagelsestidspunktet reguleret med en over afdragstiden foretaget afskrivning af lånets kursregulering på optagelsestidspunktet.

Øvrige gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

John Otto Hansen

Navnet returneret af dansk MitID var:
John Otto Hansen
Direktør
ID: 00466a5c-2db5-447b-b946-433c931e7427
Tidspunkt for underskrift: 22-05-2024 kl.: 14:57:41
Underskrevet med MitID



John Otto Hansen

Navnet returneret af dansk MitID var:
John Otto Hansen
Bestyrelsesmedlem
ID: 00466a5c-2db5-447b-b946-433c931e7427
Tidspunkt for underskrift: 22-05-2024 kl.: 14:59:19
Underskrevet med MitID



Leon Otto Hansen

Navnet returneret af dansk MitID var:
Leon Otto Hansen
Bestyrelsesmedlem
ID: 66755a77-8fd3-4b1e-aa39-63b6477e6fe5
Tidspunkt for underskrift: 22-05-2024 kl.: 16:00:18
Underskrevet med MitID



Claus Martens Petersen

Navnet returneret af dansk MitID var:
Claus Martens Petersen
Bestyrelsesmedlem
ID: 253c1470-335f-4a6a-a10a-087b49f3c701
Tidspunkt for underskrift: 22-05-2024 kl.: 21:06:06
Underskrevet med MitID



Kenneth Iversen

Navnet returneret af dansk MitID var:
Kenneth Bang Iversen
Revisor
På vegne af Christensen Kjærulff Statsautoriseret Revisions...
ID: 52f2836e-4f6e-4df9-ba47-8d5e8b4656a2
Tidspunkt for underskrift: 23-05-2024 kl.: 06:57:52
Underskrevet med MitID



John Otto Hansen

Navnet returneret af dansk MitID var:
John Otto Hansen
Dirigent
ID: 00466a5c-2db5-447b-b946-433c931e7427
Tidspunkt for underskrift: 23-05-2024 kl.: 07:02:43
Underskrevet med MitID

