

## **Johnnys Service Center ApS**

Yderholmvej 51  
4623 Lille Skensved

CVR-nr. 25 64 38 36

### **Årsrapport for 2015**

(15. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling  
den 27. maj 2016

---

Johnny Bent Andersen  
Dirigent

# Indholdsfortegnelse

Side

## **Påtegninger**

Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors erklæringer	2

## **Ledelsesberetning**

Selskabsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5

## **Årsregnskab**

Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse	9
Balance	10
Noter til årsrapporten	12

## **Ledelsespåtegning**

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 for Johnnys Service Center ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Lille Skensved, den 6. maj 2016

### **Direktion**

Johnny Bent Andersen

# Den uafhængige revisors erklæringer

**Til kapitalejeren i Johnnys Service Center ApS**

## **Påtegning på årsregnskabet**

Vi har revideret årsregnskabet for Johnnys Service Center ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

## **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.

## **Revisors ansvar**

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for virksomhedens udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af virksomhedens interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

# Den uafhængige revisors erklæringer

## **Konklusion**

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

## **Udtalelse om ledelsesberetningen**

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vor opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet

Hellerup, den 6. maj 2016

CVR-nr. 33 25 68 76

 Crowe Horwath.

Hans Olsen  
Statsautoriseret revisor

# Selskabsoplysninger

## Selskabet

Johnnys Service Center ApS  
Yderholmvej 51  
4623 Lille Skensved

CVR-nr.: 25 64 38 36  
Regnskabsår: 1. januar - 31. december  
Stiftet: 4. september 2000  
Hjemsted: Solrød Kommune

## Direktion

Johnny Bent Andersen

## Revision

Crowe Horwath  
Statsautoriseret Revisionsinteressentskab  
Rygårds Allé 104  
2900 Hellerup

# Ledelsesberetning

## **Selskabets væsentligste aktiviteter**

Selskabet udfører service og forebyggende vedligeholdelse på lastbiler og trailere.

## **Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold**

Selskabets resultatopgørelse for 2015 udviser et underskud på kr. 534.812, og selskabets balance pr. 31. december 2015 udviser en egenkapital på kr. 1.160.909.

Årets resultat er bl.a. negativt påvirket af et større tab på debitorer.

Der forventes overskud for det kommende år.

## **Begivenheder efter regnskabsårets afslutning**

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

## Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Johnnys Service Center ApS for 2015 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

### Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herudover 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 årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

## Resultatopgørelsen

### Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste er et sammendrag af nettoomsætning, ændring i lagre samt driftsindtægter med fradrag af omkostninger til råvarer og hjælpematerialer og andre eksterne omkostninger.

### Nettoomsætning

Indtægter fra service indregnes i resultatopgørelsen, hvis risikoovergang, normalt ved levering til køber, har fundet sted, og hvis indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget.

### Andre eksterne omkostninger

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

### Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv.



# Anvendt regnskabspraksis

## Skat af årets resultat

Årets skat, der består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat - herunder som følge af ændring i skattesats - indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte i egenkapitalen.

## Balancen

### Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

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

Afskrivningsgrundlaget, der opgøres som kostpris reduceret med eventuel restværdi, fordeles lineært over aktivernes forventede brugstid, der udgør:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 år
Indretning af lejede lokaler	10 år

Aktiver med en kostpris på under kr. 12.800 omkostningsføres i anskaffelsesåret.

Fortjeneste eller tab med afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsmkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under afskrivninger.

### Leasingkontrakter

Alle leasingkontrakter er operationel leasing. Ydelser i forbindelse med operationel leasing og øvrige lejeaftaler indregnes i resultatopgørelsen over kontraktens løbetid. Selskabets samlede forpligtelse vedrørende operationelle leasing- og lejeaftaler oplyses under eventualposter mv.

### Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. Er nettorealiseringsværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Kostpris for handelsvarer samt råvarer og hjælpematerialer omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominal værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

### Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under omsætningsaktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

## **Anvendt regnskabspraksis**

### **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 og for betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat.

### **Gældsforpligtelser**

Gældsforpligtelser er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

### **Omregning af fremmed valuta**

Transaktioner i fremmed valuta omregnes ved første indregning til transaktionsdagens kurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiel post.

## Resultatopgørelse

### 1. januar - 31. december 2015

	<u>Note</u>	<u>2015</u> kr.	<u>2014</u> t.kr.
<b>Bruttofortjeneste</b>		<b>4.838.736</b>	<b>5.236</b>
Personaleomkostninger	1	<u>-5.159.026</u>	<u>-5.036</u>
<b>Resultat før af- og nedskrivninger</b>		<b>-320.290</b>	<b>200</b>
Af- og nedskrivninger materielle anlægsaktiver		<u>-144.175</u>	<u>-145</u>
<b>Resultat før finansielle poster</b>		<b>-464.465</b>	<b>55</b>
Finansielle indtægter		0	17
Finansielle omkostninger		<u>-70.347</u>	<u>-67</u>
<b>Resultat før skat</b>		<b>-534.812</b>	<b>5</b>
Skat af årets resultat	2	<u>0</u>	<u>0</u>
<b>Årets resultat</b>		<b><u>-534.812</u></b>	<b><u>5</u></b>
 <b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Overført resultat		<u>-534.812</u>	<u>5</u>
		<b><u>-534.812</u></b>	<b><u>5</u></b>

## Balance pr. 31. december 2015

	<u>Note</u>	<u>2015</u> kr.	<u>2014</u> t.kr
<b>Aktiver</b>			
Produktionsanlæg og maskiner		317.967	279
Indretning af lejede lokaler		249.283	299
<b>Materielle anlægsaktiver</b>	3	<u>567.250</u>	<u>578</u>
Andre tilgodehavender		355.350	345
<b>Finansielle anlægsaktiver</b>		<u>355.350</u>	<u>345</u>
<b>Anlægsaktiver i alt</b>		<u>922.600</u>	<u>923</u>
Råvarer og hjælpematerialer		1.981.140	1.800
<b>Varebeholdninger</b>		<u>1.981.140</u>	<u>1.800</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		2.178.229	3.038
Periodeafgrænsningsposter		36.462	35
<b>Tilgodehavender</b>		<u>2.214.691</u>	<u>3.073</u>
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>		<u>4.195.831</u>	<u>4.873</u>
<b>Aktiver i alt</b>		<u>5.118.431</u>	<u>5.796</u>

## Balance pr. 31. december 2015

	<u>Note</u>	<u>2015</u> kr.	<u>2014</u> t.kr
<b>Passiver</b>			
Selskabskapital		125.000	125
Overført resultat		<u>1.035.909</u>	<u>1.571</u>
<b>Egenkapital</b>	4	<b><u>1.160.909</u></b>	<b><u>1.696</u></b>
Kreditinstitutter		1.260.594	1.454
Leverandører af varer og tjenesteydelser		614.115	342
Gæld til tilknyttede virksomheder		1.050.181	1.157
Anden gæld		<u>1.032.632</u>	<u>1.147</u>
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<b><u>3.957.522</u></b>	<b><u>4.100</u></b>
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>		<b><u>3.957.522</u></b>	<b><u>4.100</u></b>
<b>Passiver i alt</b>		<b><u>5.118.431</u></b>	<b><u>5.796</u></b>
Eventualposter mv.	5		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	6		

## Noter til årsrapporten

	<u>2015</u> kr.	<u>2014</u> t.kr.
<b>1 Personaleomkostninger</b>		
Lønninger	4.710.147	4.636
Pensioner	201.344	197
Andre omkostninger til social sikring	112.485	103
Andre personaleomkostninger	<u>135.050</u>	<u>100</u>
	<b><u>5.159.026</u></b>	<b><u>5.036</u></b>
<b>2 Skat af årets resultat</b>		
	<b><u>0</u></b>	<b><u>0</u></b>
<b>3 Materielle anlægsaktiver</b>		
	Produktionsan- læg og maski- ner	Indretning af le- jede lokaler
	<u>1.602.237</u>	<u>498.568</u>
Kostpris 1. januar 2015	1.602.237	498.568
Tilgang i årets løb	<u>133.000</u>	<u>0</u>
Kostpris 31. december 2015	<u>1.735.237</u>	<u>498.568</u>
Af- og nedskrivninger 1. januar 2015	1.322.952	199.428
Årets afskrivninger	<u>94.318</u>	<u>49.857</u>
Af- og nedskrivninger 31. december 2015	<u>1.417.270</u>	<u>249.285</u>
<b>Regnskabsmæssig værdi 31. december 2015</b>	<b><u>317.967</u></b>	<b><u>249.283</u></b>

## Noter til årsrapporten

### 4 Egenkapital

	<u>Selskabskapital</u>	<u>Overført resultat</u>	<u>I alt</u>
Egenkapital 1. januar 2015	125.000	1.570.721	1.695.721
Årets resultat	0	-534.812	-534.812
<b>Egenkapital 31. december 2015</b>	<b><u>125.000</u></b>	<b><u>1.035.909</u></b>	<b><u>1.160.909</u></b>

### 5 Eventualposter mv.

Selskabet har ikke påtaget sig kautions-, garanti eller eventualforpligtelser, end de i balancen anførte, bortset fra de til branchen tilhørende normale arbejdsgarantier. Leasingforpligtelser udgør i alt t.kr. 126. Huslejeforpligtelse udgør t.kr. 533 frem til 30/9 2016.

### 6 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har afgivet virksomhedspant på t.kr. 1.500 til sikkerhed for mellemværende med kreditinstitut.