

JOHN JOHANSEN APS
HAVNSØGÅRDSVEJ 43, HAVNSØ
4591 HAVNSØ

ÅRSRAPPORT FOR PERIODEN 01.10.2015 - 30.09.2016
13. REGNSKABSÅR

CVR. NR. 27 21 96 24

Årsrapporten er fremlagt og
godkendt på selskabets
ordinære generalforsamling
den 22. december 2016

John Johansen
dirigent

INDHOLDSFORTEGNELSE

| | |
|-------------------------------------------------|----|
| Selskabsoplysninger | 3 |
| Ledespåtegning | 4 |
| Den uafhængige revisors erklæringer | 5 |
| Ledelsesberetning | 7 |
| Anvendt regnskabspraksis | 8 |
| Resultatopgørelse 01.10.2015 - 30.09.2016 | 10 |
| Balance pr. 30.09.2016 | 11 |
| Noter til årsregnskabet | 13 |

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet

John Johansen ApS
Havnsøgårdsvej 43, Havnsø
4591 Havnsø

CVR-nr.: 27 21 96 24
Stiftet: 23. juni 2003
Hjemsted: Havnsø
Regnskabsår: 01.10 - 30.09

Direktion

John Johansen

Revisor

Sønderup & Partnere A/S
Registrerede revisorer FSR
Sydbanegade 2B - 1
6000 Kolding
Kontakt@RevisorKolding.dk
www.RevisorKolding.dk

LEDELSESPÅTEGNING

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 2015/2016 for selskabet John Johansen ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssigt. Årsregnskabet giver efter min opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, den finansielle stilling samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 2015/2016.

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

Jeg indstiller årsrapporten til generalforsamlingens godkendelse.

Havnsø, den 16. december 2016

I direktionen

John Johansen

921/1/PL/MN

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS ERKLÆRINGER

Til kapitalejer i John Johansen ApS

Erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for John Johansen ApS for regnskabsåret 2015/2016. Årsregnskabet, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter, 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. Vi har udført vores udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR - danske revisorer standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Dette kræver, at vi overholder revisorloven og FSR - danske revisorerets etiske regler samt 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.

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.

Den udvidede gennemgang har ikke givet anledning til forbehold.

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS ERKLÆRINGER

Konklusion

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30.09.2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 2015/2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Supplerende oplysninger vedrørende forhold i regnskabet

Uden at modificere vores konklusion gør vi opmærksom på, at selskabet har tabt mere end 50% af selskabskapitalen og at der som følge heraf er usikkerhed om selskabets evne til at fortsætte driften. Vi henviser til note 1, hvoraf det fremgår at ledelsen forventer, at kunne opnå fremtidige positive driftsresultater og derved reetablere egenkapitalen, hvorfor årsregnskabet i overensstemmelse hermed er udarbejdet under forudsætning af virksomhedens fortsatte drift.

Udtalelse om ledelsesberetningen

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

Kolding, den 16. december 2016

Sønderup & Partnere A/S

Registrerede revisorer FSR

CVR-NR. 27905072

Palle Lysbjerg

Registreret revisor

LEDELSESBERETNING

Hovedaktivitet

Selskabets vigtigste forretningsområde er investeringsvirksomhed.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat udgør kr. 34.614, hvilket anses for tilfredsstillende.

Selskabets balance udviser en samlet aktivmasse på kr. 146.799 og en egenkapital på kr. 1.035.

Betydningsfulde hændelser efter regnskabsårets udløb

Der er ikke efter regnskabsårets afslutning indtruffet begivenheder, som har væsentlig indflydelse på bedømmelsen af årsrapporten.

Resultatfordeling

Forslag til fordeling af årets resultat fremgår af resultatopgørelsen.

Den forventede udvikling i regnskabsåret 2016/2017

Det forventes, at selskabet vil kunne fastholde nuværende aktivitetsniveau og indtjening via driftsaktivitet i associerede selskaber, og derved reetablere egenkapitalen.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Regnskabsgrundlag

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

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Generelt om indregning og måling

Aktiver indregnes i balancen, når det som følge af en tidligere begivenhed er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde selskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når selskabet som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og 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. Måling efter første indregning sker som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

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

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, mens omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

RESULTATOPGØRELSE

Resultatopgørelsen er opstillet artsopdelt.

Bruttoresultat

Bruttoresultat indeholder andre eksterne omkostninger.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger inkluderer renter og kursregulering af værdipapirer, samt tillæg og godtgørelse under a/contoskatteordningen.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og årets udskudte skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

Årets aktuelle skat er afsat med 22,0%.

Under hensatte forpligtelser er der afsat udskudt skat med 22,0% af alle midlertidige forskelle mellem skattemæssige og regnskabsmæssige saldi.

Udskudt skatteaktiv indregnes ikke i balancen.

BALANCEN

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i associerede virksomheder er indregnet til andelen i de respektive virksomheders regnskabsmæssig indre værdi på balancedagen efter den indre værdi metode.

I resultatopgørelsen medtages moderselskabets andel af de associerede virksomheders resultat. Ændringer i de associerede virksomheders egenkapital reguleres årligt og indregnes som "Nettoopskrivning efter den indre værdis metode" under egenkapitalen.

Såvel realiserede som urealiserede kursreguleringer er indregnet i resultatopgørelsen.

Gældsforpligtelser i øvrigt

Øvrige gældsforpligtelser måles til kostpris på tidspunktet for stiftelse af gældsforholdet.

Efterfølgende måles gældsforpligtelserne til amortiseret kostpris, hvilket for korte og uforrentede gældsposter samt for variabelt forrentede gældsforpligtelser normalt svarer til den nominelle værdi.

RESULTATOPGØRELSE

01.10.2015 - 30.09.2016

| <u>NOTE</u> | <u>2015/2016</u> | <u>2014/2015</u> |
|---------------------------------------------------|------------------|------------------|
| BRUTTORESULTAT | -3.750 | -5.000 |
| 1 Resultat i associerede virksomheder | 44.086 | 25.212 |
| Finansielle omkostninger | -5.722 | 0 |
| ORDINÆRT RESULTAT FØR SKAT | 34.614 | 20.212 |
| Skat af årets resultat | 0 | 0 |
| ÅRETS RESULTAT | 34.614 | 20.212 |
| FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING | | |
| Udbytte for regnskabsåret | 0 | 0 |
| Reserve for nettoopskr. indre værdis metode | 39.628 | 25.212 |
| Overført resultat | -5.014 | -5.000 |
| DISPONERET I ALT | 34.614 | 20.212 |

BALANCE PR. 30.09.2016

AKTIVER

| <u>NOTE</u> | <u>2015/2016</u> | <u>2014/2015</u> |
|--------------------------------------------------|------------------|------------------|
| 1 Kapitalandele i associerede virksomheder | 146.799 | 82.171 |
| FINANSIELLE ANLÆGSAKTIVER I ALT | 146.799 | 82.171 |
| | | |
| ANLÆGSAKTIVER I ALT | 146.799 | 82.171 |
| | | |
| AKTIVER I ALT | 146.799 | 82.171 |

BALANCE PR. 30.09.2016

PASSIVER

| <u>NOTE</u> | <u>2015/2016</u> | <u>2014/2015</u> |
|----------------------------------------------------|-----------------------|-----------------------|
| Selskabskapital | 125.000 | 125.000 |
| Reserve for opskrivninger | 89.799 | 50.171 |
| Overført resultat | -213.764 | -208.750 |
| 2 EGENKAPITAL I ALT | <u>1.035</u> | <u>-33.579</u> |
| | | |
| Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse | 142.014 | 112.000 |
| Anden gæld | 3.750 | 3.750 |
| KORTFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSER I ALT | <u>145.764</u> | <u>115.750</u> |
| | | |
| GÆLDSFORPLIGTELSER I ALT | <u>145.764</u> | <u>115.750</u> |
| | | |
| PASSIVER I ALT | <u>146.799</u> | <u>82.171</u> |

NOTER TIL ÅRSRAPPORTEN

NOTE

| | 2015/2016 | 2014/2015 |
|------------------------------------------------------------|------------------|------------------|
| 1 Kapitalandele i associerede virksomheder | | |
| Kostpris pr. 01.10.2015 | 32.000 | 32.000 |
| Tilgang 2015/2016 | 25.000 | 0 |
| KOSTPRIS PR. 30.09.2016 | 57.000 | 32.000 |
| | | |
| Værdireguleringer pr. 01.10.2015 | 50.171 | 24.959 |
| Årets resultatandele efter skat | 44.086 | 25.212 |
| Øvrige værdireguleringer | -4.458 | 0 |
| VÆRDIREGULERINGER PR. 30.09.2016 | 89.799 | 50.171 |
| | | |
| REGNSKABSMÆSSIG VÆRDI PR. 30.09.2016..... | 146.799 | 82.171 |
| | Selskabs- | |
| Kapitalandele i dattervirksomheder specificeres således: | kapital | Ejerandel |
| DK FLAG ApS, Tværvejen 3, 5580 Nørre Aaby | 80.000 | 50% |
| <i>Resultat og egenkapital iflg. sidste regnskab</i> | 293.599 | |
| | 88.173 | |

Pantsætninger og behæftelser af de finansielle anlægsaktiver fremgår af note 4.

| | Saldo pr. 01.10.2015 | Årets bevægelser | Saldo pr. 30.09.2016 |
|-----------------------------------|---------------------------------|-----------------------------|---------------------------------|
| 2 Egenkapital | | | |
| Selskabskapital | 125.000 | 0 | 125.000 |
| Reserve for opskrivninger..... | 50.171 | 39.628 | 89.799 |
| Overført resultat | -208.750 | -5.014 | -213.764 |
| SALDO PR. 30.09.2016 | -33.579 | 34.614 | 1.035 |

Selskabskapitalen består af 125 kapitalandele á kr. 1.000. Ingen kapitalandele er tillagt særlige rettigheder.

NOTER TIL ÅRSRAPPORTEN

NOTE

2015/2016 2014/2015

3 Ejerforhold

Følgende kapitalejere er noteret i selskabets fortegnelse som ejende minimum 5% af stemmerne eller minimum 5% af selskabskapitalen.

John Johansen, Havnsøgårdsvej 43, Havnsø, 4591 Havnsø

4 Sikkerheder og pantsætninger

Ingen

5 Eventualaktiver og eventualforpligtelser

Eventualaktiver

Udskudt skatteaktiv udgør kr. 4.128.

Eventualforpligtelser

Ingen