

Vognmand John Jørgensen ApS
Lundevej 10, Ll. Linde
4652 Hårlev

CVR-nummer 27267513

Årsrapport

1. januar 2015 - 31. december 2015

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



John Jørgensen

Dirigent

Indholdsfortegnelse

| | |
|--|----------|
| Selskabsoplysninger | 2 |
| Påtegning og erklæring | |
| Ledelsespåtegning | 3 |
| Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet | 4 |
| Årsregnskab | |
| Anvendt regnskabspraksis | 5 |
| Resultatopgørelse | 8 |
| Aktiver | 9 |
| Passiver | 10 |
| Noter | 11 |

Selskabsoplysninger

Selskab

Vognmand John Jørgensen ApS
Lundevej 10, Li. Linde
4652 Hårlev

| | |
|-------------------|------------------------------------|
| Telefon: | 56286435 |
| E-mail: | firma@johnjoergensen.dk |
| Hjemstedskommune: | Stevns |
| CVR-nummer: | 27267513 |
| Regnskabsperiode: | 1. januar 2015 - 31. december 2015 |

Bestyrelse

Peter Ackermann
Kim Jørgensen
John Jørgensen

Direktion

John Jørgensen

Pengeinstitut

Sydbank
Axeltorv 4
4700 Næstved

Advokat

Dreist Advokater
Søndre Allé 11
4600 Køge

Revisor

Dansk Revision Aalborg
Godkendt revisionsaktieselskab
Sofiendalsvej 85
9200 Aalborg SV

Kontaktperson:
Marianne Larsen

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har i dag behandlet og godkendt årsrapporten for 1. januar 2015 - 31. december 2015 for Vognmand John Jørgensen ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vor 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 2015 - 31. december 2015.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.


Hårlev, 19. april 2016

Direktionen:

John Jørgensen

Bestyrelsen:


Peter Ackermann
Formand


Kim Jørgensen


John Jørgensen

Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet

Til kapitalejeren i Vognmand John Jørgensen ApS

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Vognmand John Jørgensen ApS for regnskabsåret 1. januar 2015 - 31. december 2015. 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 revisorerers standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Dette kræver, at vi overholder revisorloven og FSR - danske revisorerers 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.

Konklusion

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 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2015 - 31. december 2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Aalborg SV, 19. april 2016

Dansk Revision Aalborg

Godkendt revisionsaktieselskab, CVR-nr. 17835998



Marianne Larsen

Partner, registreret revisor

Anvendt regnskabspraksis

Generelt

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

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Generelt om indregning og måling

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 ressourcer 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.

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Nettoomsætningen indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden regnskabsårets udgang. Nettoomsætning indregnes excl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Andre eksterne omkostninger

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

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gage samt sociale omkostninger, pensioner mv. til selskabets personale.

Anvendt regnskabspraxis

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiel leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelse vedrørende acontoskatteordningen m.v.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og årets forskydning i udskudt 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.

Selskabet er omfattet af de danske regler om obligatorisk sambeskatning af moderselskabet og de danske dattervirksomheder.

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud (fuld fordeling).

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Der foretages lineære afskrivninger baseret på en vurdering af de enkelte aktivers forventede brugstider og restværdi.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Der indgår forventede brugstider som følger:

| | |
|---|-----------|
| Indretning af lejede lokaler | 20 år |
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | 3 - 10 år |

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

Materielle anlægsaktiver, som er leasede og opfylder betingelserne for finansiel leasing, behandles efter samme retningslinier som ejede aktiver.

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

Anvendt regnskabspraksis

gruppe af aktiver. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, såfremt denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Som genindvindingsværdi anvendes den højeste værdi af nettosalgspris og kapitalværdi. Kapitalværdien opgøres som nutidsværdien af de forventede nettoindtægter fra anvendelsen af aktivet eller aktivgruppen.

Finansielle anlægsaktiver

Deposita måles til kostpris.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles i balancen til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominal værdi. Værdien reduceres med nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab efter en vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Periodeafgrænsningsposter

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

Gældsforpligtelser

Gæld måles til amortiseret kostpris svarende til nominal værdi.

Skyldig skat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat måles i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode af 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. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

| Note | Resultatopgørelse | 2015 DKK | 2014 1.000 DKK |
|--|--|-------------------|-------------------|
| Perioden 1. januar - 31. december | | | |
| | Bruttofortjeneste | 15.227.395 | 12.013 |
| 1 | Personaleomkostninger | -8.951.447 | -7.432 |
| | Afskrivninger, anlægsaktiver | -2.615.071 | -1.606 |
| | Resultat før finansielle poster | 3.660.877 | 2.975 |
| | Finansielle indtægter | 33.145 | 30 |
| | Finansielle omkostninger | -151.087 | -192 |
| | Resultat før skat | 3.542.935 | 2.813 |
| 2 | Skat af årets resultat | -1.092.386 | -625 |
| | Årets resultat | 2.450.549 | 2.188 |
| Forslag til resultatdisponering: | | | |
| | Foreslået udbytte | 2.000.000 | 0 |
| | Overført resultat | 450.549 | 2.188 |
| | Resultatdisponering i alt | 2.450.549 | 2.188 |

| Note | Balance | 2015 DKK | 2014 1.000 DKK |
|------|--|-------------------|-------------------|
| | Aktiver pr. 31. december | | |
| | Indretning af lejede lokaler | 402.181 | 338 |
| | Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | 15.531.932 | 12.084 |
| | Materielle anlægsaktiver | 15.934.113 | 12.421 |
| | Deposita | 158.884 | 155 |
| | Finansielle anlægsaktiver | 158.884 | 155 |
| | Anlægsaktiver i alt | 16.092.997 | 12.576 |
| | Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser | 5.381.163 | 4.296 |
| | Igangværende arbejder for fremmed regning | 405.582 | 633 |
| | Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder | 1.880.509 | 393 |
| | Andre tilgodehavender | 7.650 | 0 |
| | Periodeafgrænsningsposter | 143.594 | 0 |
| | Tilgodehavender | 7.818.497 | 5.321 |
| | Likvide beholdninger | 15.885 | 11 |
| | Omsætningsaktiver i alt | 7.834.382 | 5.332 |
| | Aktiver i alt | 23.927.379 | 17.908 |

| Note | Balance | 2015 DKK | 2014 1.000 DKK |
|------|---|-------------------|-------------------|
| | Passiver pr. 31. december | | |
| | Virksomhedskapital | 500.000 | 500 |
| | Overført resultat | 8.737.906 | 8.287 |
| | Foreslået udbytte | 2.000.000 | 0 |
| 3 | Egenkapital i alt | 11.237.906 | 8.787 |
| | Hensættelser til udskudt skat | 1.157.040 | 810 |
| | Hensatte forpligtelser | 1.157.040 | 810 |
| | Kreditinstitutter | 3.622.355 | 2.467 |
| | Langfristede gældsforpligtelser | 3.622.355 | 2.467 |
| | Kreditinstitutter | 1.691.138 | 1.916 |
| | Leverandører af varer og tjenesteydelser | 4.151.978 | 2.408 |
| | Selskabsskat til tilknyttede virksomheder | 738.457 | 535 |
| | Anden gæld | 1.328.505 | 984 |
| | Kortfristede gældsforpligtelser | 7.910.077 | 5.844 |
| | Gælds- og hensatte forpligtelser i alt | 12.689.472 | 9.121 |
| | Passiver i alt | 23.927.379 | 17.908 |
| 4 | Hovedaktivitet | | |
| 5 | Eventualforpligtelser | | |
| 6 | Pantsætninger og sikkerhedsstillelser | | |

| Noter | 2015 | | 2014 | | |
|----------|---------------------------------------|------------------------------|----------------------|----------------------|---------------|
| | DKK | | 1.000 DKK | | |
| 1 | Personaleomkostninger | | | | |
| | Løn og gager | 7.469.110 | | 6.253 | |
| | Pensioner | 906.566 | | 783 | |
| | Andre omkostninger til social sikring | 575.771 | | 396 | |
| | Personaleomkostninger i alt | 8.951.447 | | 7.432 | |
| 2 | Skat af årets resultat | | | | |
| | Skat af årets resultat | 745.749 | | 515 | |
| | Regulering af udskudt skat | 346.637 | | 110 | |
| | Skat af årets resultat i alt | 1.092.386 | | 625 | |
| 3 | Egenkapital | Virksom- hedskapi- tal | Overført resultat | Foreslået udbytte | I alt |
| | | 1.000 DKK | 1.000 DKK | 1.000 DKK | 1.000 DKK |
| | Saldo primo | 500 | 8.287 | 0 | 8.787 |
| | Årets resultat | 0 | 451 | 2.000 | 2.451 |
| | Egenkapital ultimo | 500 | 8.738 | 2.000 | 11.238 |

Virksomhedskapitalen er sammensat af anparter á DKK 1.000 eller multipla heraf.

4 Hovedaktivitet

Selskabets formål er at drive vognmandsvirksomhed.

5 Eventualforpligtelser

Selskabet hæfter solidarisk med moderselskabet Vognmand John Jørgensen Holding ApS for danske selskabsskatter og kildeskatter på udbytte og royalties inden for sambeskatningskredsen. Skyldige selskabsskatter og kildeskatter inden for sambeskatningskredsen er oplyst i moderselskabets årsregnskab.

| Noter | 2015 | 2014 |
|-------|------|-----------|
| | DKK | 1.000 DKK |

6 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har en indregnet leasingforpligtelse på DKK 4.905.420 med sikkerhed i driftsmateriel indregnet til DKK 7.002.377.

Til sikkerhed for engagement med selskabets bankforbindelse er tinglyst virksomhedspant TDKK 1.500 med pant i simple fordringer, varedebitorer, drivmidler, lagerbeholdninger, immaterielle rettigheder og driftsmidler.