

JOHANSENS EJENDOMME ApS

Skolebanken 3
8520 Lystrup

Årsrapport
1. juli 2015 - 30. juni 2016

**Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den**

18/11/2016

Lasse Kammersgård Johansen
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger	3
------------------------------	---

Påtegninger

Ledelsespåtegning	4
-------------------------	---

Erklæringer

Den uafhængige revisors erklæringer	5
---	---

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	7
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	8
Resultatopgørelse	10
Balance	11
Noter	13

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden JOHANSENS EJENDOMME ApS
Skolebanken 3
8520 Lystrup

CVR-nr: 28509790
Regnskabsår: 01/07/2015 - 30/06/2016

Bankforbindelse Danske Bank
Kannikegade 4-6
8000 Århus C
DK Danmark

Revisor COMPU REVISION A/S
Banegårdspladsen 2, 1 tv
8000 Aarhus C
DK Danmark

CVR-nr: 15618175
P-enhed: 1000951259

Ledespåtegning

Efterfølgende årsrapport for perioden 1/7 2015 - 30/6 2016 for Johansens Ejendomme ApS, der udviser et resultat på kr. 62.081 samt en egenkapital på kr. 177.005, godkendes og indstilles hermed til generalforsamlingens vedtagelse.

Direktionen erklærer i denne forbindelse:

- at årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med lovgivningens og eventuelle standarders krav, og
- at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver samt årets resultat.

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

Aarhus, den 14/11/2016

Direktion

Lasse Kammersgård Johansen
Direktør

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i JOHANSENS EJENDOMME ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for JOHANSENS EJENDOMME ApS for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016, 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 handlinger 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.

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Erklæringer i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering

Supplerende oplysninger vedrørende andre forhold

Uden at det påvirker ovenstående konklusion skal vi oplyse, at selskabet ikke har overholdt reglerne i momsloven vedrørende registrering og rettidig afregning af momstilsvær. Dette forhold er dog bragt i orden efter udløbet af regnskabsperioden.

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 vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Aarhus, 14/11/2016

Peder Bille
Reg. Revisor H.D.
COMPU REVISION A/S
CVR: 15618175

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabets formål er at drive byggevirksomhed, køb/salg af ejendomme samt anden beslægtet virksomhed indenfor byggesektoren samt besiddelse og udlejning af entreprenørmateriel, og dermed beslægtet virksomhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Bruttofortjenesten for 2015/16 udgør kr. 96.124 mens det samlede resultat efter skat udgør kr. 62.081.

Egenkapitalen er ved periodens udløb kr. 177.005.

Ovenstående oversigt over den økonomiske stilling pr. 30/6 2016 er efter direktionens vurdering mindre tilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabets afslutning

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

Anvendt regnskabspraksis

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

Anvendt regnskabspraksis

Der er anvendt følgende regnskabspraksis, som er lig med sidste år, med undtagelse af tilføjelsen omkring anlægsaktiver:

Resultatopgørelse

Indtægtskriterium

Omsætningen omfatter 12 måneders lejeindtægt excl. moms.

Finansiering

Finansieringsindtægter og -udgifter er ikke periodiserede, men dækker en tilskrivningsperiode på 12 måneder.

Selskabsskat

I resultatopgørelsen udgiftsføres den beregnede skat, som kan henføres til årets resultat.

Årets resultat før skat svarer ikke til årets skattepligtige indkomst, idet der principielt forekommer følgende afvigelser:

Tidsbestemte afvigelser, som skyldes, at indtægter og omkostninger ikke henføres til samme periode i årsrapport og skatteopgørelse.

Permanente afvigelser, som består af ikke-skattepligtige indtægter og ikke-fradragsberettigede udgifter, som indgår i det regnskabsmæssige resultat, skal ikke medregnes ved opgørelsen af den skattepligtige indkomst.

Selskabet er sambeskattet med koncernforbundne danske selskaber. Den aktuelle selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster og med fuld fordeling med refusion vedrørende skattemæssige underskud. De sambeskattede selskaber indgår i acontoskatteordningen. Skyldig og tilgodehavende sambeskatningsbidrag indregnes i balancen under henholdsvis omsætningsaktiver og gæld.

Balance

Anlægsaktiver

Immaterielle og materielle anlægsaktiver er opført til anskaffelsessummen med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Der foretages afskrivninger over aktiverens levetid efter følgende åremål:

Inventar og driftsmidler	5 år	restværdi	0%
Goodwill og rettigheder	10 år	restværdi	0%

Omsætningsaktiver

Samtlige omsætningsaktiver optages i rapporten til nominelle værdier.

Udskudt skat

Udskudt skat afsættes med 22% af forskellen på de regnskabsmæssige og skattemæssige værdier for immaterielle og materielle anlægsaktiver. Årets eventuelle regulering af den udskudte skat foretages via resultatopgørelsen.

Gæld

Samtlige gældsposter er optaget til nominelle værdier. Kortfristet gæld omfatter udelukkende udeståender, som er forfaldne indenfor 1 år.

Resultatopgørelse 1. jul 2015 - 30. jun 2016

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Bruttoresultat		96.124	96.013
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	1	-2.592	-95.000
Resultat af ordinær primær drift		93.532	1.013
Andre finansielle indtægter	2	7.741	8.484
Øvrige finansielle omkostninger	3	-21.372	-23.642
Ordinært resultat før skat		79.901	-14.145
Skat af årets resultat	4	-17.820	5.370
Årets resultat		62.081	-8.775
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		62.081	-8.775
I alt		62.081	-8.775

Balance 30. juni 2016

Aktiver

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Goodwill		40.000	45.000
Immaterielle anlægsaktiver i alt	5	40.000	45.000
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		294.748	360.000
Materielle anlægsaktiver i alt	6	294.748	360.000
Anlægsaktiver i alt		334.748	405.000
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		128.033	231.811
Tilgodehavende skat		35.532	36.218
Andre tilgodehavender		154.309	127.736
Tilgodehavender i alt		317.874	395.765
Omsætningsaktiver i alt		317.874	395.765
Aktiver i alt		652.622	800.765

Balance 30. juni 2016

Passiver

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Registreret kapital mv.		125.000	125.000
Overkurs ved emission		5.000	5.000
Overført resultat		47.005	-15.076
Egenkapital i alt	7	177.005	114.924
Hensættelse til udskudt skat		47.982	30.162
Hensatte forpligtelser i alt		47.982	30.162
Leverandører af varer og tjenesteydelser		71.592	28.248
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder		241.884	517.726
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		114.159	109.705
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		427.635	655.679
Gældsforpligtelser i alt		427.635	655.679
Passiver i alt		652.622	800.765

Noter

1. Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver

	2015/16
	kr.
Inventar og driftsmidler	74.292
Goodwill og rettigheder	5.000
Fortjeneste på driftsmidler	-76.700
	2.592

2. Andre finansielle indtægter

Finansieringsindtægter og -udgifter vedrører kun mellemværender med nærtstående parter.

3. Øvrige finansielle omkostninger

Finansieringsindtægter og -udgifter vedrører kun mellemværender med nærtstående parter.

4. Skat af årets resultat

	2015/16
	kr.
Skat af årets resultat	8.162
Regulering til udskudt skat	9.658
	17.820

5. Immaterielle anlægsaktiver i alt

	Goodwill og rettigheder kr.
Kostpris primo	50.000
Tilgang	0
Afgang	0
Kostpris ultimo	50.000
Afskrivning primo	-5.000
Årets afskrivning	-5.000
Afskrivning ultimo	-10.000
Regnskabsmæssig værdi ultimo	40.000

6. Materielle anlægsaktiver i alt

	Driftsmateriel kr.
Kostpris primo	450.000
Tilgang	99.840
Afgang	-111.000
Kostpris ultimo	438.840
Afskrivning primo	-90.000
Årets afskrivning	-74.292
Tilbageførte afskrivninger	20.200
Afskrivning ultimo	-144.092
Regnskabsmæssig værdi ultimo	294.748

7. Egenkapital i alt

	Selskabskapital	Overført resultat	I alt
	kr.	kr.	kr.
Saldo primo	125.000	-10.076	114.924
Årets resultat	0	62.081	62.081
Saldo ultimo	125.000	52.005	177.005

8. Oplysning om eventualforpligtelser

Selskabet har ikke påtaget sig nogen husleje, leasing eller kautionsforpligtelser af nogen art.

Hæftelser i sambeskatningen

Selskabet indgår i en dansk sambeskatning med Lasse Johansen Holding ApS som administrationselskab. Selskabet hæfter derfor i henhold til selskabsskattelovens regler herom fra og med regnskabsåret 2015/16 for indkomstskatter mv. for de sambeskattede selskaber samt for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter for de sambeskattede selskaber.

9. Oplysning om sikkerhedsstillelser og aktiver pantsat som sikkerhed

Der er ikke noget formelt engagement med et penge- eller kreditinstitut. Der er således ikke stillet sikkerhed eller afgivet kaution.

10. Oplysning om ejerskab

Ejerforhold

Selskabet har registreret følgende aktionærer med mere end 5% af aktiekapitalens stemmerettigheder eller pålydende værdi:

Lasse Johansen Holding ApS, CVR-nr. 28 49 68 26..

Nærtstående parter

Direktør Lasse Kammergård Johansen

Box Byg A/S, CVR-nr. 27 96 14 79.

Box Byg Totalentrepriser ApS, CVR-nr. 35 83 99 17.