

Johansen Automobiles A/S

Kollens Møllevej 12
8362 Hørning

CVR-nr.: 28 51 35 50

Årsrapport for regnskabsåret 2015/16

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling
den 20. februar 2017

Peter Hvalsø Johansen
dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledelsespåtegning.....	2
Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang.....	3
Selskabsoplysninger.....	4
Årsregnskab 1. oktober 2015 - 30. september 2016	
Resultatopgørelse.....	5
Balance.....	6-7
Noter.....	8-9
Anvendt regnskabspraksis.....	10-12

Ledespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato behandlet og godkendt årsrapport for 1. oktober 2015 - 30. september 2016 for Johansen Automobile A/S.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hørning, den 20. februar 2017

Direktion

Edel Hvalsø Johansen

Bestyrelse

Ove Bundgaard Johansen
formand

Edel Hvalsø Johansen

Peter Hvalsø Johansen

Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang

Til kapitalejerne i Johansen Automobiles A/S

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Johansen Automobiles A/S for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 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. Vi har udført vores udvidede gennemgang i overensstemmelse Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR - danske revisors standard om gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Dette kræver, at vi overholder revisorloven og FSR - danske revisors 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 den finansielle stilling pr. 30. september 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Silkeborg, den 20. februar 2017

REVISORERNE HOSTRUPHUS

Godkendt Revisionsaktieselskab

CVR-nr. 20 56 04 95

Lars Ole Barthel, HD
registreret revisor, FSR

Selskabsoplysninger

Selskabet	Johansen Automobile A/S Kollens Møllevej 12 8362 Hørning CVR-nr.: 28 51 35 50 Stiftet: 16. marts 2005 Hjemstedskommune: Skanderborg Regnskabsår: 1. oktober - 30. september
Bestyrelse	Ove Bundgaard Johansen (formand) Edel Hvalsø Johansen Peter Hvalsø Johansen
Direktion	Edel Hvalsø Johansen
Revision	Revisorerne Hostruphus Godkendt Revisionsaktieselskab Hostrupsgade 41 8600 Silkeborg
Pengeinstitut	Jyske Bank Adelgade 57 8660 Skanderborg

Resultatopgørelse

Note	2015/16	2014/15
	kr.	kr.
	1.216.075	1.350.603
	BRUTTOFORTJENESTE	
1	Personaleomkostninger	-1.213.933
	INDTJENINGSBIDRAG	2.142
	Af- og nedskrivninger	-63.931
	RESULTAT AF PRIMÆR DRIFT	-61.789
2	Finansielle indtægter	304
3	Finansielle omkostninger	-95.291
	ÅRETS RESULTAT FØR SKAT	-156.775
	Skat af årets resultat	32.680
	ÅRETS RESULTAT	-124.095
	Forslag til resultatdisponering:	
	Overført resultat	-124.095
	Disponeret i alt	168.434

Balance

Note	2015/16	2014/15
	kr.	kr.
AKTIVER		
Indretning lejede lokaler	236.085	219.685
Driftsmateriel og inventar	295.739	109.399
Materielle anlægsaktiver	<u>531.825</u>	<u>329.084</u>
ANLÆGSAKTIVER	<u>531.825</u>	<u>329.084</u>
Varebeholdninger	<u>2.576.379</u>	<u>2.695.571</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	123.560	397.053
Andre tilgodehavender	11.036	11.000
Udskudt skatteaktiv	34.429	1.749
Tilgodehavende selskabsskat	8.000	5.954
4 Tilgodehavender	<u>177.024</u>	<u>415.756</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER	<u>2.753.403</u>	<u>3.111.327</u>
AKTIVER	<u><u>3.285.228</u></u>	<u><u>3.440.411</u></u>

Balance

Note		<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
		kr.	kr.
	PASSIVER		
	Aktiekapital	500.000	500.000
	Overført resultat	34.513	158.609
5	EGENKAPITAL	<u>534.513</u>	<u>658.609</u>
	Kortfristet gæld til kreditinstitutter i øvrigt	1.231.726	1.444.453
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	137.031	207.590
	Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse	892.583	1.061.818
	Anden gæld	489.375	67.941
	Kortfristede gældsforpligtelser	<u>2.750.714</u>	<u>2.781.802</u>
	GÆLDSFORPLIGTELSE	<u>2.750.714</u>	<u>2.781.802</u>
	PASSIVER	<u>3.285.228</u>	<u>3.440.411</u>
6	Kontraktlige forpligtelser		
7	Eventualforpligtelser		
8	Hovedaktivitet		
9	Ejerforhold		

Noter

Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
1 Personaleomkostninger		
Lønninger	1.004.762	735.756
Pensioner	126.938	124.729
Andre udgifter til social sikring	49.830	41.084
Øvrige personaleomkostninger	32.403	24.049
	<u>1.213.933</u>	<u>925.619</u>
2 Finansielle indtægter		
Andre finansielle indtægter	304	374
	<u>304</u>	<u>374</u>
3 Finansielle omkostninger		
Andre finansielle omkostninger	95.291	95.267
	<u>95.291</u>	<u>95.267</u>
4 Langfristede tilgodehavender		
Tilgodehavende selskabsskat	8.000	5.954
	<u>8.000</u>	<u>5.954</u>
5 Egenkapital		
<i>Aktiekapital</i>		
Selskabskapital	500.000	500.000
	<u>500.000</u>	<u>500.000</u>
<i>Overført resultat</i>		
Overført resultat tidligere år	158.609	-9.825
Overført årets resultat	-124.095	168.434
	<u>34.513</u>	<u>158.609</u>

Selskabets aktiekapital består af 1000 aktier á nominelt kr. 500. Ingen aktier er tillagt særlige rettigheder. Aktierne er ikke klasseopdelt.

6 Kontraktlige forpligtelser

Selskabet har indgået en huslejekontrakt med en årlig leje på kr. 120.000. Lejemålet kan til enhver tid opsiges uden varsel.

7 Eventualforpligtelser

Selskabet har stillet kaution for PO Ejendomme, Hørning ApS for alt mellemværende med pengeinstitut.

Der er pr. 30. september 2016 stillet bankgarantier for kr. 200.000 for sikkerhed til betaling af registreringsafgift.

Noter

Note	<u>2015/16</u> kr.	<u>2014/15</u> kr.
8 Hovedaktivitet		
Selskabets aktiviteter er i lighed med tidligere år køb og salg af brugte vogne, værksteds reparationer samt dermed beslægtet virksomhed.		
9 Ejerforhold		
Følgende aktionærer er noteret i selskabets aktionærfortegnelse som ejende minimum 5% af stemmerne eller minimum 5% af aktiekapitalen:		
Peter H. Johansen Holding ApS, Århusvej 31, 8660 Skanderborg.		
OE Holding ApS, Kollens Møllevej 12, 8362 Hørning.		

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle 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.

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 afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede afskrivning af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb. Herved fordeles kurstab og -gevinst over løbetiden.

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

RESULTATOPGØRELSEN

Nettoomsætning

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

Vareforbrug

Vareforbrug omfatter omkostninger, der afholdes for at opnå årets nettoomsætning. Herunder indgår direkte og indirekte omkostninger til råvarer og hjælpematerialer.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gage, samt sociale omkostninger og pension m.v. til selskabets personale. I posten er fratrukket eventuelle modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Anvendt regnskabspraksis

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste omfatter nettoomsætning, vareforbrug og andre eksterne omkostninger. Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger, der vedrører selskabets primære aktiviteter, herunder lokaleomkostninger, administrationsomkostninger og salgsfremmende omkostninger mv. I posten indgår endvidere eventuelle nedskrivninger af tilgodehavender indregnet under omsætningsaktiver.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen m.v.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og 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.

BALANCEN

Materielle anlægsaktiver

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

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

	Brugstid	Restværdi
Indretning af lejede lokaler	5-25 år	0 %
Driftsmidler og inventar	5 år	0 %

Aktiver med en kostpris under den skattemæssige grænse for udgiftsførsel af småaktiver omkostningsføres i anskaffelsesåret.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver indregnes i resultatopgørelsen under afskrivninger.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden eller nettorealiseringsværdi, hvis denne er lavere. Nettorealiseringsværdien for varebeholdninger opgøres til det beløb, som forventes at kunne indbringes ved salg i normal drift med fradrag af salgs- og færdiggørelsesomkostninger. Nettorealiseringsværdien opgøres under hensyntagen til omsættelighed, ukurans og udvikling i forventet salgspris.

Anvendt regnskabspraksis

Varebeholdninger (fortsat)

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

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab. Nedskrivninger til tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Skyldig skat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen med det beløb, der kan beregnes på grundlag af årets forventede skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster.

Der indregnes udskudt skat af alle midlertidige forskelle mellem regnskab- og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. Den udskudte 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.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres ved udligning i skat af fremtidig indtjening.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, der i al væsentlighed svarer til nominel værdi.

PENNEO

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Dokumentet er underskrevet via Penneo™ sikker digital underskrift. Underskrivernes identiteter er blevet registreret, og informationerne er listet herunder.

“Med min underskrift bekræfter jeg indholdet og alle datoer i dette dokument.”

Lars Ole Barthel

Registreret revisor

På vegne af: Revisorerne Hostruphus

Serienummer: CVR:20560495-RID:1062662934766

IP: 152.115.86.124

2017-02-24 12:59:48Z

NEM ID 

Edel Hvalsø Johansen

Direktionsmedlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-732075125773

IP: 85.191.74.165

2017-02-28 07:42:04Z

NEM ID 

Edel Hvalsø Johansen

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-732075125773

IP: 85.191.74.165

2017-02-28 07:42:04Z

NEM ID 

Ove Bundgaard Johansen

Bestyrelsesformand

Serienummer: PID:9208-2002-2-182011172179

IP: 85.191.74.165

2017-02-28 07:43:19Z

NEM ID 

Peter Hvalsø Johansen

Dirigent

Serienummer: PID:9208-2002-2-839240148313

IP: 85.191.74.165

2017-02-28 07:46:33Z

NEM ID 


Peter Hvalsø Johansen

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-839240148313

IP: 85.191.74.165

2017-02-28 07:46:33Z

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: GEM6G-J4L7B-QXT8G-QHUSX-BYP4X-QF01C

Dette dokument er underskrevet digitalt via **Penneo.com**. Signeringsbeviserne i dokumentet er sikret og valideret ved anvendelse af den matematiske hashværdi af det originale dokument. Dokumentet er låst for ændringer og tidsstemplet med et certifikat fra en betroet tredjepart. Alle kryptografiske signeringsbeviser er indlejret i denne PDF, i tilfælde af de skal anvendes til validering i fremtiden.

Sådan kan du sikre, at dokumentet er originalt

Dette dokument er beskyttet med et Adobe CDS certifikat. Når du åbner dokumentet

i Adobe Reader, kan du se, at dokumentet er certificeret af **Penneo e-signature service** <penneo@penneo.com>. Dette er din garanti for, at indholdet af dokumentet er uændret.

Du har mulighed for at efterprøve de kryptografiske signeringsbeviser indlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: <https://penneo.com/validate>