

JOHN F A/S

Rosenlundvej 13
3540 Lyngø

Årsrapport
1. januar 2016 - 31. december 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

29/05/2017

Bente Nielsen
Dirigent

(Urevideret)

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

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

Påtegninger

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

Erklæringer

Revisors erklæring om opstilling af årsrapport	5
--	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	6
--------------------------------	---

Resultatopgørelse	7
-------------------------	---

Balance	8
---------------	---

Noter	10
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden JOHN F A/S
Rosenlundvej 13
3540 Lyngø
Telefonnummer: 40108374
CVR-nr: 28852827
Regnskabsår: 01/01/2016 - 31/12/2016

Bankforbindelse Danske Bank
Centrumgaden 6
2750 Ballerup

Revisor REVISIONSFIRMAET BENT RINDOM
Pilekærvej 2
2970 Hørsholm
DK Danmark
CVR-nr: 51229428
P-enhed: 1001963984

Ledespåtegning

Ledelsen aflægger hermed årsrapport for JOHN F A/S for 2016.

Den samlede ledelse erklærer:

- * at årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.
- * at årsrapporten giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultat.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse

Lynge, den 29/05/2017

Direktion

John Frandsen

Bestyrelse

John Frandsen

Bente Nielsen

Karina Nielsen

Revisors erklæring om opstilling af årsrapport

Til den daglige ledelse i JOHN F A/S

Vi har opstillet årsregnskabet for John F A/S for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2016 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisorer's Ethiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, er Deres ansvar.

Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er vi ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, De har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Hørsholm, 29/05/2017

Bent Rindom
registreret revisor FSR - danske revisorer
REVISIONSFIRMAET BENT RINDOM
CVR: 51229428

Anvendt regnskabspraksis

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

Resultatopgørelse

Nettoomsætningen

Salg af ydelser indregnes som nettoomsætning, når ydelserne er solgt og leveret.

Produktionsomkostninger

Omkostninger forbundet med udførelse, herunder lønninger og materialeforbrug.

Kapacitetsomkostninger

Omkostninger til salgsfremmende, lokaler, administration og driftøkonomiske afskrivninger udgiftsføres efterhånden som de afholdes.

Finansielle poster

Renteindtægter omfatter kursreguleringer og rentetilskrivninger på værdipapirer og indestående i pengeinstitut.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat og årets forskydning i udskudt skat. Aktuel skat beregnes med udgangspunkt i årets resultat før skat, korrigeret for ikke-skattepligtige indtægter og omkostninger. Ved beregningen er anvendt en skatteprocent på 22 pct.

Balance

Immaterielle og materielle anlægsaktiver

Erhvervede anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Der foretages lineære afskrivninger baseret på en vurdering af de enkelte aktivers brugs tider, der er fastsat til 8 år. Aktiver med en kostpris under 12.900 kr. omkostnings føres i anskaffelsesåret

Tilgodehavender

Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser måles til nominel værdi reduceret med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Hensatte forpligtelser

Udskudt skat på aktiver og forpligtelser indregnes som en hensat forpligtelse. Udskudt skat måles til nettorealiseringsværdi og beregnes som 22 pct. af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier.

Gældsforpligtelser

Gæld måles til nominel restgæld. Hvis låneoptagelsen er forbundet med væsentlige kurstab eller kursgevinster, måles gælden til amortiseret kostpris. Væsentlige kurstab og gevinster fordeles over lånets løbetid med lige store beløb hvert år (simpelt gennemsnit)

Resultatopgørelse 1. jan 2016 - 31. dec 2016

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Nettoomsætning		11.159.138	13.182.134
Produktionsomkostninger		-9.694.813	-11.641.477
Bruttoresultat		1.464.325	1.540.657
Administrationsomkostninger		-442.131	-380.003
Andre driftsomkostninger		-420.541	-423.888
Resultat af ordinær primær drift		601.653	736.766
Andre finansielle indtægter		20.304	139.868
Øvrige finansielle omkostninger		-3.876	-95.491
Ordinært resultat før skat		618.081	781.143
Skat af årets resultat	1	-136.924	-183.133
Årets resultat		481.157	598.010
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		500.000	500.000
Overført resultat		-18.843	98.010
I alt		481.157	598.010

Balance 31. december 2016

Aktiver

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		853.066	985.829
Materielle anlægsaktiver i alt		853.066	985.829
Anlægsaktiver i alt		853.066	985.829
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		942.744	1.274.168
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		111.964	0
Tilgodehavende skat		31.319	31.865
Andre tilgodehavender		30.000	30.000
Tilgodehavender i alt		1.116.027	1.336.033
Likvide beholdninger		1.249.308	2.372.761
Omsætningsaktiver i alt		2.365.335	3.708.794
Aktiver i alt		3.218.401	4.694.623

Balance 31. december 2016

Passiver

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Registreret kapital mv.		500.000	500.000
Overført resultat		1.268.991	1.287.833
Forslag til udbytte		500.000	500.000
Egenkapital i alt		2.268.991	2.287.833
Hensættelse til pensioner og lignende forpligtelser		119.970	124.472
Hensættelse til udskudt skat		41.000	41.000
Hensatte forpligtelser i alt		160.970	165.472
Leverandører af varer og tjenesteydelser		265.635	712.154
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder		0	623.832
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		522.805	905.332
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		788.440	2.241.318
Gældsforpligtelser i alt		788.440	2.241.318
Passiver i alt		3.218.401	4.694.623

Noter

1. Skat af årets resultat

	2016 kr.	2015 kr.
Aktuel skat	134.681	173.135
Ændring af udskudt skat	0	10.000
Regulering vedrørende tidligere år	2.243	-2
	<u>136.924</u>	<u>183.133</u>

2. Hovedaktivitet samt regnskabsmæssige og økonomiske forhold

Væsentligste aktiviteter

John F A/S udfører anlægsgartner- og entreprenørarbejder

Arbejderne udføres dels efter regning og dels efter tilbud. Selskabet udfører arbejder for såvel private, som for større entreprise kunder.

Væsentlige ændringer i aktiviteter og økonomiske forhold

Der har ikke været ændringer til selskabets aktiviteter

3. Oplysning om eventualforpligtelser

Selskabet yder garanti overfor igangværende og afsluttede entreprise opgaver. Pengeinstitut og kautionsselskab har stillet garantier for i alt kr. 221.806.

4. Oplysning om ejerskab

Ejerforhold

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

- John F. Holding ApS, Rosenlundvej 13, 3540 Lyngø

5. Information om transaktioner med nærtstående parter foretaget på markedsvilkår

Selskabet lejer garager- og lagerlokaler i bygning ejet af John Frandsen. Lejen er fastsat på markedsvilkår.