

JOHN F A/S

Rosenlundvej 13
3540 Lyngø

Årsrapport
1. januar 2015 - 31. december 2015

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

18/05/2016

Bente Nielsen
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

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

Påtegninger

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

Erklæringer

Den uafhængige revisors erklæringer	5
---	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	7
--------------------------------	---

Resultatopgørelse	8
-------------------------	---

Balance	9
---------------	---

Noter	11
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	JOHN F A/S Rosenlundvej 13 3540 Lyngø Telefonnummer: 40108374 CVR-nr: 28852827 Regnskabsår: 01/01/2015 - 31/12/2015
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 2015.

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 18/05/2016

Direktion

John Frandsen

Bestyrelse

John Frandsen

Bente Nielsen

Karina Nielsen

Fravalg af revision for det kommende regnskabsår

Der træffes beslutning om, at selskabet for det kommende år vil fravælge revision, da betingelserne for fravalg af revision er opfyldt

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i JOHN F A/S

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for JOHN F A/S for regnskabsåret 1. januar 2015 - 31. december 2015, 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. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2015 - 31. december 2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Erklæringer i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering

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.

Hørsholm, 18/05/2016

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 23,5 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 12.800 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 2015 - 31. dec 2015

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Nettoomsætning		13.182.134	9.544.377
Produktionsomkostninger		-11.641.477	-8.359.122
Bruttoresultat		1.540.657	1.185.255
Distributionsomkostninger		0	-76.094
Administrationsomkostninger		-380.003	-374.508
Andre driftsomkostninger		-423.888	-442.976
Resultat af ordinær primær drift		736.766	291.677
Andre finansielle indtægter		139.868	40.412
Øvrige finansielle omkostninger		-95.491	
Ordinært resultat før skat		781.143	332.089
Skat af årets resultat	1	-183.133	-79.972
Årets resultat		598.010	252.117
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		500.000	1.650.000
Overført resultat		98.010	-1.397.883
I alt		598.010	252.117

Balance 31. december 2015

Aktiver

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Goodwill			0
Immaterielle anlægsaktiver i alt			0
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		985.829	739.374
Materielle anlægsaktiver i alt	2	985.829	739.374
Anlægsaktiver i alt		985.829	739.374
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		1.274.168	1.141.262
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		0	1.001.667
Tilgodehavende skat		31.865	
Andre tilgodehavender		30.000	30.000
Tilgodehavender i alt		1.336.033	2.172.929
Likvide beholdninger		2.372.761	1.510.257
Omsætningsaktiver i alt		3.708.794	3.683.186
Aktiver i alt		4.694.623	4.422.560

Balance 31. december 2015

Passiver

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Registreret kapital mv.		500.000	500.000
Overført resultat		1.287.833	1.189.823
Forslag til udbytte		500.000	1.650.000
Egenkapital i alt	3	2.287.833	3.339.823
Hensættelse til pensioner og lignende forpligtelser		124.472	118.099
Hensættelse til udskudt skat		41.000	31.000
Hensatte forpligtelser i alt		165.472	149.099
Leverandører af varer og tjenesteydelser		712.154	487.159
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder		623.832	0
Skyldig selskabsskat		0	9.972
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring	4	905.332	436.507
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		2.241.318	933.638
Gældsforpligtelser i alt		2.241.318	933.638
Passiver i alt		4.694.623	4.422.560

Noter

1. Skat af årets resultat

	2015 kr.	2014 kr.
Aktuel skat	173.135	104.972
Ændring af udskudt skat	10.000	-25.000
Regulering vedrørende tidligere år	0	0
	<u>183.133</u>	<u>79.972</u>

2. Materielle anlægsaktiver i alt

	Driftsmateriel og maskiner kr.
Kostpris primo	<u>2.620.499</u>
Tilgang	475.026
Afgang	-421.011
Kostpris ultimo	<u>2.674.514</u>
Opskrivninger primo	0
Årets opskrivning	0
Opskrivninger ultimo	<u>0</u>
Af- og nedskrivning primo	-1.881.125
Årets afskrivning	-228.572
Tilbageførsel ved afgang	421.011
Af- og nedskrivning ultimo	<u>1.688.686</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo	<u>985.828</u>

3. Egenkapital i alt

	Virksomheds-kapital	Overført resultat	Foreslået udbytte	Ialt
	kr.	kr.	kr.	kr.
Saldo primo	500.000	1.189.823	1.650.000	3.339.823
Udloddet ordinært udbytte			-1.650.000	-1.650.000
Årets resultat		98.010	500.000	598.010
Egenkapital ultimo	500.000	1.287.833	500.000	2.287.833

4. Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring

	2015	2014
	kr.	kr.
Skyldig moms	571.926	316.043
Anden gæld	333.406	120.464
Anden gæld i alt	905.332	436.507

5. 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

6. Oplysning om eventualforpligtelser

Selskabet yder garanti overfor igangværende og afsluttede entreprise opgaver. Pengeinstitut og kautionsselskab har stillet garantier for i alt kr. 290.343

7. 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

Nærtstående parter

Selskabet er lejer af garage- og lagerlokaler i bygning ejet af hovedaktionær. Lejen er fastsat på markedsvilkår.