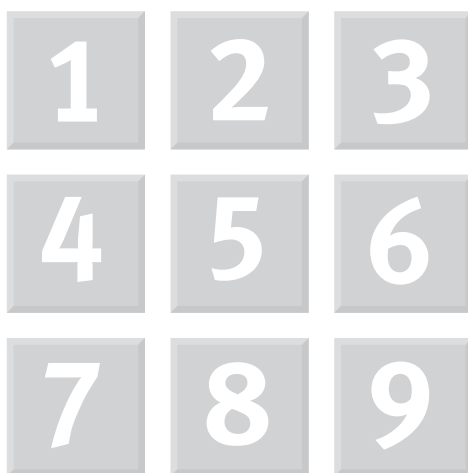


Johnny Hallas ApS

Helsingørsgade 41
3400 Hillerød

CVR-nr. 29138109



Årsrapport for 2015

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 12. maj 2016

Peter Scheibel
Dirigent



DØSSING & PARTNERE
Revisionsinteressentskab

www.dossing.dk

Indholdsfortegnelse

Virksomhedsoplysninger	3
Ledelsespåtegning	4
Ledelsesberetning	7
Anvendt regnskabspraksis	8
Resultatopgørelse	11
Balance	12
Noter	14

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	Johnny Hallas ApS Helsingørsgade 41 3400 Hillerød
CVR-nr.	29138109
Stiftelsesdato	22. september 2005
Hjemsted	Hillerød
Regnskabsår	1. januar 2015 - 31. december 2015
Bestyrelse	Ernst Carl Peter Scheibel Søren Nielsen Johnny Hallas Torben Nyegaard Olesen
Direktion	Johnny Hallas, Direktør
Revisor	Døssing & Partnere, Revisionsinteressentskab Trollesminde Kontorpark Roskildevej 12 A 3400 Hillerød CVR-nr.: 54879911
Pengeinstitut	Nordea

Ledespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar 2015 - 31. december 2015 for Johnny Hallas ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

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.

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

Det er på generalforsamlingen vedtaget, at selskabets årsregnskaber ikke skal revideres. Betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hillerød, den 11. april 2016

Direktion

Johnny Hallas
Direktør

Bestyrelse

Ernst Carl Peter Scheibel

Søren Nielsen

Johnny Hallas

Torben Nyegaard Olesen

Den uafhængige revisors reviewerklæring

Til kapitalejerne i Johnny Hallas ApS

Vi har udført review af årsregnskabet for Johnny Hallas for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2015, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

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 review i overensstemmelse med den internationale standard vedrørende opgaver om review af historiske regnskaber og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi skal udtrykke en konklusion om, hvorvidt vi er blevet bekendt med forhold, der giver os grund til at mene, at regnskabet som helhed ikke i alle væsentlige henseender er udarbejdet i overensstemmelse med den relevante regnskabsmæssige begrebsramme. Dette kræver også, at vi overholder etiske krav.

Et review af et regnskab udført efter den internationale standard vedrørende opgaver om review af historiske regnskaber er en erklæringsopgave med begrænset sikkerhed. Revisor udfører handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, samt anvendelse af analytiske handlinger og vurdering af det opnåede bevis.

Omfanget af de handlinger, der udføres ved et review, er betydeligt mindre end ved en revision udført efter de internationale standarder om revision. Vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

Konklusion

Ved det udførte review er vi ikke blevet bekendt med forhold, der giver os grund til at mene, at årsregnskabet ikke 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 – 31. december 2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Den uafhængige revisors reviewerklæring

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen har ansvaret for at udarbejde en ledelsesberetning, der indeholder en retvisende redegørelse i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vores review har ikke omfattet ledelsesberetningen, men vi har gennemlæst ledelsesberetningen med henblik på at konstatere, om der er overensstemmelse med årsregnskabet.

Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Hillerød, den 11. april 2016
DØSSING & PARTNERE
Revisionsinteressentskab, Registrerede Revisorer
CVR: 54879911

Anders Ilsøe
registreret revisor

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter består i at drive ejendomsmæglervirksomhed indenfor erhvervssegmentet.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for regnskabsåret 1. januar 2015 - 31. december 2015 udviser et resultat på kr. 67.094, og selskabets balance pr. 31. december 2015 udviser en balancesum på kr. 1.911.411, og en egenkapital på kr. 735.529.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for selskabets finansielle stilling.

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten for Johnny Hallas ApS for 2015 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med enkelte notetilvalg fra regnskabsklasse C.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

Rapporteringsvaluta

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

Generelt om indregning og måling

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 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

Bruttofortjeneste og -tab

Virksomheden har valgt at sammendrage visse poster i resultatopgørelsen efter bestemmelserne i årsregnskabslovens § 32.

Nettoomsætning

Indtægter ved salg af varer indregnes i resultatopgørelsen på tidspunktet for levering og risikoens overgang, såfremt indtægten kan opgøres pålideligt. Omsætningen opgøres efter fradrag af moms, afgifter og rabatter.

Vareforbrug

Omkostninger til vareforbrug omfatter direkte salgsomkostninger der videre faktureres.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger vedrørende salg og administration.

Anvendt regnskabspraksis

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og gager, pensioner samt omkostninger til social sikring, samt andre personaleomkostninger.

Af- og nedskrivninger på materielle anlægsaktiver

	Brugstid	Restværdi
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-5 år	0%

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

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og renteomkostninger.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat med fradrag af den del af årets skat, der vedrører egenkapitalbevægelser. Aktuel og udskudt skat vedrørende egenkapitalbevægelser indregnes direkte i egenkapitalen. Selskabet og de danske tilknyttede virksomheder er sambeskattede. Den danske selskabsskat fordeles mellem overskuds- og underskudsgivende danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomst (fuld fordeling).

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med tillæg af eventuelle opskrivninger og med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klart til at blive taget i brug.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der almindeligvis svarer til nominal værdi. Værdien reduceres med nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger.

Udbytte

Udbytte, som foreslås udbetalt for regnskabsåret, præsenteres som en særskilt post under egenkapitalen.

Anvendt regnskabspraksis

Udskudt skat

Udskudt skat og årets regulering heraf opgøres efter den balanceorienterede gælds metode som skatteværdien af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud, indregnes med den værdi, hvortil de forventes at blive anvendt, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser i virksomheder inden for samme juridiske skatteenhed og jurisdiktion.

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.

Finansielle gældsforpligtelser

Øvrige gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket almindeligvis svarer til nominal værdi.

Aktuelle skatteforpligtelser

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets forventede skattepligtige indkomst, reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt betalte acontoskatte.

Resultatopgørelse

	Note	2015	2014
Bruttofortjeneste		3.213.686	3.436.052
Personaleomkostninger	1	-2.999.832	-3.035.932
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver	2	-44.137	-49.261
Andre driftsomkostninger		-76.625	0
Resultat af primær drift		93.092	350.859
Andre finansielle indtægter		397	41.752
Andre finansielle omkostninger		-1.107	-5.902
Resultat før skat		92.382	386.709
Skat af årets resultat	3	-25.288	-104.706
Årets resultat		67.094	282.003
Forslag til resultatdisponering			
Overført fra tidligere år		568.435	386.432
Årets resultat		67.094	282.003
Til disposition i alt		635.529	668.435
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		0	100.000
Overført resultat		635.529	568.435
Fordelt		635.529	668.435

Balance pr. 31. december 2015

	Note	2015	2014
Aktiver			
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	4	258.014	186.178
Materielle anlægsaktiver		<u>258.014</u>	<u>186.178</u>
Anlægsaktiver		<u>258.014</u>	<u>186.178</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		401.072	488.505
Tilgodehavende selskabsskat		12	0
Andre tilgodehavender		42.405	14.759
Periodeafgrænsningsposter		32.396	0
Tilgodehavender		<u>475.885</u>	<u>503.264</u>
Likvide beholdninger		<u>1.177.512</u>	<u>1.343.921</u>
Omsætningsaktiver		<u>1.653.397</u>	<u>1.847.185</u>
Aktiver		<u>1.911.411</u>	<u>2.033.363</u>

Balance pr. 31. december 2015

	Note	2015	2014
Passiver			
Virksomhedskapital		100.000	100.000
Overført resultat		635.529	568.435
Udbytte for regnskabsåret		0	100.000
Egenkapital	5	<u>735.529</u>	<u>768.435</u>
Hensættelser til udskudt skat		2.000	4.700
Hensatte forpligtelser		<u>2.000</u>	<u>4.700</u>
Modtagne forudbetalinger fra kunder		0	7.500
Leverandører af varer og tjenesteydelser		320.950	63.881
Selskabsskat		0	106.506
Anden gæld		852.932	1.072.341
Periodeafgrænsningsposter		0	10.000
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>1.173.882</u>	<u>1.260.228</u>
Gældsforpligtelser		<u>1.173.882</u>	<u>1.260.228</u>
Passiver		<u>1.911.411</u>	<u>2.033.363</u>
Eventualforpligtelser	6		
Sikkerhedsstillelser og pantsætninger	7		

Noter

	2015	2014
1. Personalemkostninger		
Lønninger	2.704.270	2.812.081
Pensioner	133.526	86.000
Omkostninger til social sikring	48.345	41.378
Andre personaleomkostninger	113.691	96.473
Personalemkostninger i alt	<u>2.999.832</u>	<u>3.035.932</u>
2. Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver		
Driftsmidler	44.137	49.261
Af- og nedskrivninger i alt	<u>44.137</u>	<u>49.261</u>
3. Skat af årets resultat		
Skat af årets resultat	27.988	106.506
Regulering af eventualskat	-2.700	-1.800
Årets skat i alt	<u>25.288</u>	<u>104.706</u>
4. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		
Kostpris primo	654.695	654.694
Tilgang i årets løb, herunder forbedringer	287.600	0
Afgang i årets løb	-425.554	0
Kostpris ultimo	<u>516.741</u>	<u>654.694</u>
Af- og nedskrivninger primo	-468.519	-419.255
Årets afskrivninger	-44.137	-49.261
Tilbageførsel af af- og nedskrivninger på afhændede aktiver	253.929	0
Af- og nedskrivninger ultimo	<u>-258.727</u>	<u>-468.516</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo	<u>258.014</u>	<u>186.178</u>

Noter

2015

2014

5. Egenkapital

Virksomhedskapital

Anpartskapital

100.000

100.000

Virksomhedskapital i alt

100.000

100.000

Overført resultat

Oveført overskud eller tab primo

568.435

386.432

Årets resultat

67.094

282.003

Udbytter

0

-100.000

Overført resultat i alt

635.529

568.435

Udbytte

Skyldig udbytte primo

100.000

0

Udbetalt udbytte i året

-100.000

0

Afsat udbytte

0

-100.000

Udbytte i alt

0

-100.000

Egenkapital ultimo

735.529

568.435

6. Eventualforpligtelser

Selskabet har en opsigelsesvarsel i huslejekontrakten på 6 måneder. Huslejen udgør i uopsigelsesperioden t. kr. 126.

Selskabet er sambeskattet med de øvrige selskaber i koncernen og hæfter solidarisk for de skatter, som vedrører sambeskatningen.

Det samlede beløb fremgår af årsrapporten for CSJ Holding ApS, der er administrationselskab i sambeskatningen.

7. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger

Der er stillet bankgaranti kr. 55.236 i forbindelse med huslejedepositum.

PENNEO

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

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

Johnny Hallas

direktør

Serienummer: PID:9208-2002-2-738167088525

IP: 193.104.202.15

19-05-2016 kl. 07:39:45 UTC

NEM ID 

Johnny Hallas

bestyrelsesmedlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-738167088525

IP: 193.104.202.15

19-05-2016 kl. 07:39:45 UTC

NEM ID 

Ernst Carl Peter Scheibel

bestyrelsesmedlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-013181583900

IP: 87.63.144.182

19-05-2016 kl. 08:44:38 UTC

NEM ID 

Torben Nyegaard Olesen

bestyrelsesmedlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-861220317162

IP: 188.178.125.171

19-05-2016 kl. 16:41:02 UTC

NEM ID 

Søren Nielsen

bestyrelsesmedlem

Serienummer: CVR:27210163-RID:1248936528510

IP: 193.104.202.15

21-05-2016 kl. 15:09:26 UTC

NEM ID 

Anders Jos Ilsøe (CVR valideret)

registreret revisor

Serienummer: CVR:54879911-RID:1104744223951

IP: 195.215.238.238

22-05-2016 kl. 18:56:25 UTC

NEM ID 

Ernst Carl Peter Scheibel

dirigent

Serienummer: PID:9208-2002-2-013181583900

IP: 87.63.144.182

23-05-2016 kl. 12:59:55 UTC

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: 7CGWC-GGOYE-DVWNG-YCSUG-IUCOE-DTRKY

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 tidsstempelt 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>