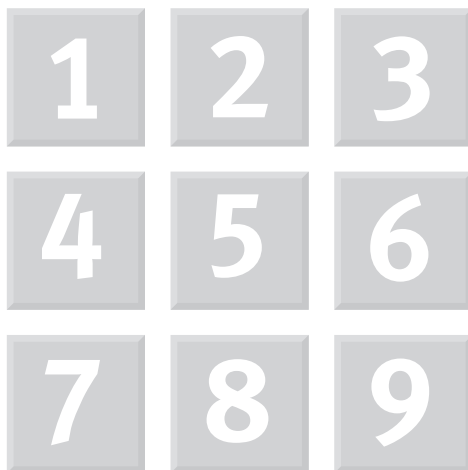


# Johnny Hallas ApS

Helsingørsgade 41  
3400 Hillerød

CVR-nr. 29 13 81 09



## Årsrapport for 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt  
på selskabets ordinære generalforsam-  
ling den 2. marts 2017

---

Peter Scheibel  
Dirigent



**DØSSING & PARTNERE**  
*Revisionsinteressentskab*

[www.dossing.dk](http://www.dossing.dk)

## Indholdsfortegnelse

	<b>Side</b>
Selskabsoplysninger	1
<b>Påtegninger</b>	
Ledespåtegning	2
Den uafhængige revisors reviewerklæring	3
<b>Selskabsoplysninger</b>	
Ledelsesberetning	5
<b>Årsregnskab</b>	
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2016	10
Balance pr. 31. december 2016	11
Noter til årsrapporten	13

## Selskabsoplysninger

### Selskabet

Johnny Hallas ApS  
Helsingørsgade 41  
3400 Hillerød

CVR-nr.: 29 13 81 09  
Regnskabsperiode: 1. januar - 31. december  
Stiftet: 22. september 2005  
Hjemsted: Hillerød

### Bestyrelse

Ernst Carl Peter Scheibel, formand  
Søren Nielsen  
Johnny Hallas  
Torben Nyegaard Olesen

### Direktion

Johnny Hallas, direktør

### Revisor

DØSSING & PARTNERE  
Revisionsinteressentskab, Registrerede Revisorer  
Roskildevej 12 A  
3400 Hillerød

## Ledelsespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016 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 2016 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016.

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

Årsregnskabet er ikke revideret. Ledelsen erklærer, at betingelserne herfor er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hillerød, den 7. februar 2017

### Direktion

Johnny Hallas  
direktør

### Bestyrelse

Ernst Carl Peter Scheibel  
formand

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 ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016, 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**

Vor ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet. Vi har udført vor 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 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

# Den uafhængige revisors reviewerklæring

Hillerød, den 7. februar 2017

**DØSSING & PARTNERE**  
*Revisionsinteressentskab, Registrerede Revisorer*  
CVR-nr. 54 87 99 11

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 2016 udviser et overskud på kr. 523.291, og selskabets balance pr. 31. december 2016 udviser en egenkapital på kr. 1.158.819.

### **Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning**

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

## Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Johnny Hallas ApS for 2016 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg fra højere klasser.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2016 er aflagt i kr.

### Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter, i takt med at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

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 eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

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

### Resultatopgørelsen

#### Bruttofortjeneste

Selskabet anvender bestemmelsen i årsregnskabslovens § 32, hvorefter selskabets omsætning ikke er oplyst.

Bruttoresultat er et sammendrag af nettoomsætning samt andre driftsindtægter med fradrag af omkostninger til vareforbrug og andre eksterne omkostninger.

#### Nettoomsætning

Indtægter ved salg af ydelser indregnes i resultatopgørelsen, hvis risikoovergang, normalt ved levering til køber, har fundet sted, og hvis indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget.



## Anvendt regnskabspraksis

### Vareforbrug

Omkostninger til vareforbrug er de direkte omkostninger herunder udlæg til annoncer og reklame, anvisningsprovisioner og honorarer samt variable konceptafgifter, der er anvendt for at opnå årets nettoomsætning.

### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, operationelle leasingomkostninger mv.

### Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner, andre omkostninger til social sikring m.v. samt andre personaleomkostninger. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

### Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

### Finansielle indtægter og omkostninger

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

### Skat af årets resultat

Virksomheden er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning.

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud til nedsættelse af eget skattemæssigt overskud.

Årets skat, som består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte i egenkapitalen.

### Balancen

#### Materielle anlægsaktiver

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

## Anvendt regnskabspraksis

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider og restværdier:

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

Aktiver med en kostpris på under kr. 12.900 omkostningsføres i anskaffelsesåret.

### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Der foretages nedskrivning til imødegåelse af tab, hvor der vurderes at være indtruffet en objektiv indikation på, at et tilgodehavende eller en portefølje af tilgodehavender er værdiforringet. Hvis der foreligger en objektiv indikation på, at et individuelt tilgodehavende er værdiforringet, foretages nedskrivning på individuelt niveau.

### Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under omsætningsaktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

### Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger herunder indestående i banker samt kassebeholdning.

### Egenkapital

#### Udbytte

Foreslået udbytte vises som en særskilt post under egenkapitalen. Udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

### Selskabsskat og udskudt skat

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

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

### Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi.

## Anvendt regnskabspraksis

### **Periodeafgrænsningsposter**

Periodeafgrænsningsposter omfatter modtagne betalinger vedrørende indtægter i de efterfølgende år.

## Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2016

	Note	2016 kr.	2015 kr.
<b>Bruttofortjeneste</b>		<b>3.743.883</b>	<b>3.212.582</b>
Personaleomkostninger	1	-3.013.450	-2.999.832
<b>Resultat før af- og nedskrivninger</b>		<b>730.433</b>	<b>212.750</b>
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver	2	-41.223	-120.762
<b>Resultat før finansielle poster</b>		<b>689.210</b>	<b>91.988</b>
Finansielle indtægter	3	0	397
Finansielle omkostninger	4	-5.488	-2
<b>Resultat før skat</b>		<b>683.722</b>	<b>92.383</b>
Skat af årets resultat	5	-160.431	-25.290
<b>Årets resultat</b>		<b>523.291</b>	<b>67.093</b>
 <b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Ekstraordinært udbytte		100.000	0
Overført resultat		423.291	67.093
		<b>523.291</b>	<b>67.093</b>

## Balance pr. 31. december 2016

	Note	2016	2015
		kr.	kr.
<b>Aktiver</b>			
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		216.791	258.014
<b>Materielle anlægsaktiver</b>	6	<b>216.791</b>	<b>258.014</b>
<b>Anlægsaktiver i alt</b>		<b>216.791</b>	<b>258.014</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		548.222	35.754
Andre tilgodehavender		0	42.405
Periodeafgrænsningsposter		78.765	32.396
<b>Tilgodehavender</b>		<b>626.987</b>	<b>110.555</b>
<b>Likvide beholdninger</b>		<b>1.737.801</b>	<b>1.177.512</b>
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>		<b>2.364.788</b>	<b>1.288.067</b>
<b>Aktiver i alt</b>		<b>2.581.579</b>	<b>1.546.081</b>

## Balance pr. 31. december 2016

	Note	2016 kr.	2015 kr.
<b>Passiver</b>			
Selskabskapital		100.000	100.000
Overført resultat		1.058.819	635.528
<b>Egenkapital</b>	7	<b>1.158.819</b>	<b>735.528</b>
Hensættelse til udskudt skat		6.425	2.000
<b>Hensatte forpligtelser i alt</b>		<b>6.425</b>	<b>2.000</b>
Leverandører af varer og tjenesteydelser		82.042	320.950
Selskabsskat		140.008	-11
Anden gæld		1.194.285	487.614
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<b>1.416.335</b>	<b>808.553</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>		<b>1.416.335</b>	<b>808.553</b>
<b>Passiver i alt</b>		<b>2.581.579</b>	<b>1.546.081</b>
Eventualposter m.v.	8		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	9		

## Noter til årsrapporten

	2016	2015
	kr.	kr.
<b>1 Personaleomkostninger</b>		
Lønninger	2.666.726	2.704.270
Pensioner	207.098	133.526
Andre omkostninger til social sikring	42.439	48.345
Andre personaleomkostninger	97.187	113.691
	<b>3.013.450</b>	<b>2.999.832</b>
	<b>3.013.450</b>	<b>2.999.832</b>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	6	6
	6	6
<b>2 Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver</b>		
Afskrivninger materielle anlægsaktiver	41.223	120.762
	<b>41.223</b>	<b>120.762</b>
	<b>41.223</b>	<b>120.762</b>
der fordeler sig således:		
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	41.223	120.762
	<b>41.223</b>	<b>120.762</b>
	<b>41.223</b>	<b>120.762</b>
	2016	2015
	kr.	kr.
<b>3 Finansielle indtægter</b>		
Andre finansielle indtægter	0	397
	<b>0</b>	<b>397</b>
	<b>0</b>	<b>397</b>
	2016	2015
	kr.	kr.
<b>4 Finansielle omkostninger</b>		
Andre finansielle omkostninger	5.488	2
	<b>5.488</b>	<b>2</b>
	<b>5.488</b>	<b>2</b>

## Noter til årsrapporten

### 5 Skat af årets resultat

Årets aktuelle skat	156.006	25.290
Årets udskudte skat	<u>4.425</u>	<u>0</u>
	<b><u>160.431</u></b>	<b><u>25.290</u></b>

### 6 Materielle anlægsaktiver

	<u>Andre anlæg, driftsmateriel og inventar</u>
Kostpris 1. januar 2016	<u>516.741</u>
Kostpris 31. december 2016	<u>516.741</u>
Af- og nedskrivninger 1. januar 2016	258.727
Årets afskrivninger	<u>41.223</u>
Af- og nedskrivninger 31. december 2016	<u>299.950</u>
<b>Regnskabsmæssig værdi 31. december 2016</b>	<b><u>216.791</u></b>



## Noter til årsrapporten

### 7 Egenkapital

	Selskabs- kapital	Overført resultat	I alt
Egenkapital 1. januar 2016	100.000	635.528	735.528
Årets resultat	0	423.291	423.291
<b>Egenkapital 31. december 2016</b>	<b>100.000</b>	<b>1.058.819</b>	<b>1.158.819</b>

### 8 Eventualposter m.v.

Selskabet er sambeskattet med moderselskabet CSJ Holding ApS (Administrationsselskab) og hæfter begrænset og subsidiært med øvrige sambeskattede selskaber for betaling af selskabsskat og kildeskat på udbytter, renter og royalties, der vedrører sambeskatningsperioden.

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

### 9 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

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 registreret, og informationerne er listet herunder.

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

## Søren Nielsen

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-588331105911

IP: 193.104.202.15

2017-03-03 17:33:48Z

NEM ID 

## Torben Nyegaard Olesen

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-861220317162

IP: 2.105.226.70

2017-03-05 17:22:32Z

NEM ID 

## Johnny Hallas

Direktør

Serienummer: PID:9208-2002-2-738167088525

IP: 193.104.202.15

2017-03-10 14:53:38Z

NEM ID 

## Johnny Hallas

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-738167088525

IP: 193.104.202.15

2017-03-10 14:53:38Z

NEM ID 

## Ernst Carl Peter Scheibel

Bestyrelsesformand

Serienummer: PID:9208-2002-2-013181583900

IP: 87.63.144.182

2017-03-13 15:15:20Z

NEM ID 

## Anders Jos Ilsøe

Registreret revisor

På vegne af: Døssing & Partnere Revisionsinteressentskab

Serienummer: CVR:54879911-RID:1104744223951

IP: 195.215.238.238

2017-03-13 15:29:38Z

NEM ID 

## Ernst Carl Peter Scheibel

Dirigent

Serienummer: PID:9208-2002-2-013181583900

IP: 87.63.144.182

2017-03-21 14:03:36Z

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: 5BWVPV-JITDE-ECXCE-TCIOK-EBAAS-CSENO

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](mailto: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>