

**SØREN JOHNSEN APS
KONGEVEJEN 61, 3450 ALLERØD
CVR.NR. 29 62 58 83**

**ÅRSRAPPORT
1. JANUAR 2015 - 31. DECEMBER 2015
10. REGNSKABSÅR**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling, den 10. juni 2016

dirigent Søren Johnsen

INDHOLDSFORTEGNELSE**Påtegninger**

Ledelsespåtegning 2

Revisors erklæring om opstilling af årsrapport 3

Ledelsesberetning

Selskabsoplysninger 4

Ledelsesberetning 5

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis 6-8

Resultatopgørelse 9

Balance 10-11

Noter 12-13

LEDELSESPÅTEGNING

Ledelsen har aflagt årsrapport for 2015 for Søren Johnsen ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven samt kravene i selskabets vedtægter.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultatet.

Selskabet opfylder årsregnskabslovens betingelser for fritagelse for revision.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Allerød, den 31. maj 2016

i direktionen

direktør Søren Johnsen

REVISORS ERKLÆRING OM OPSTILLING AF ÅRSRAPPORT

Til den daglige ledelse i Søren Johnsen ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Søren Johnsen ApS for regnskabsåret 1. januar ó 31. december 2015 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 ó danske revisorer's Etiske 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.

Allerød, den 31. maj 2016
GBH REVISION & RÅDGIVNING
REGISTRERET REVISIONSAKTIESELSKAB
CVR-NR. 17 61 04 30

Lene Hviid Hansen
registreret revisor
medlem af FSR - danske revisorer

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet	Søren Johnsen ApS Kongevejen 6 3450 Allerød CVR. nr.: 29 62 58 83 Hjemsteds kommune: Allerød Regnskabsperiodens startdato: 1. januar 2015 Regnskabsperiodens slutdato: 31. december 2015
Direktion	Direktør Søren Johnsen
Revisor	GBH Revision & Rådgivning Registreret Revisionsaktieselskab M. D. Madsensvej 13 3450 Allerød
Pengeinstitut	Handelsbanken A/S Slotsgade 36 3400 Hillerød

LEDELSESBERETNING FOR 2015

Hovedaktivitet

Selskabets aktivitet består i lighed med tidligere år primært af drift af gulvafslibningsvirksomhed og drift af udlejningsvirksomhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Ledelsen vurderer, at resultatet for regnskabsåret 2015 har været utilfredsstillende. Ledelsen forventer et mindre tilfredsstillende resultat for næste år.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er fra regnskabsårets afslutning og frem til i dag ikke indtrådt væsentlige forhold, som vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling, som den fremgår af årsrapporten.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsrapporten for Søren Johnsen ApS for 2015 er aflagt i overensstemmelse med Årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som foregående år, bortset fra at udlejningsejendomme medtages til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Selskabet har valgt at anvende Årsregnskabslovens §32 ved at sammendrage visse regnskabsposter og benævne disse bruttofortjeneste.

De væsentligste indregnings- og målingsprincipper er følgende:

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Som indtægtskriterium anvendes produktionskriteriet.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer m.v.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger, herunder renter og realiserede samt urealiserede kursreguleringer, indregnes i resultatopgørelsen med de beløb der vedrører regnskabsåret.

Udbytte fra kapitalandele indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklarerer.

Ekstraordinære indtægter og omkostninger

Ekstraordinære indtægter og omkostninger indeholder indtægter og omkostninger, som hidrører fra begivenheder eller transaktioner, der klart afviger fra den ordinære drift og som ikke forventes at være af tilbagevendende karakter.

Skat af årets resultat

Skat af årets skattepligtige indkomst samt forskydning i udskudt skat og eventuelle reguleringer fra tidligere års skatter indregnes i resultatopgørelsen.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Balancen

Immaterielle anlægsaktiver

Den erhvervede goodwill måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Goodwill afskrives lineært over den vurderede økonomiske brugstid, der er vurderet til 5 år.

Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger måles til kostpris hvilket vurderes at være udtryk for dagsværdi: Dagsværdi måles ud fra forventet afkast på 4%.

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

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

Grunde og bygninger (Scrap - og grundværdi 5.737.460)	50 år
Goodwill	5 år
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3 - 5 år

Aktiver med en kostpris på kr. 12.800 og derunder indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden eller nettorealiseringsværdi, såfremt denne er lavere. Der foretages nedskrivning på ukurante, herunder langsomt omsættelige varer.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles i balancen til nominel værdi med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af tab. Nedskrivninger til imødegåelse af tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Igangværende arbejder

Igangværende arbejder måles til kostpris med tillæg af normal avance. I kostprisen indgår udgifter til fremmed arbejde, materialer og lønninger. Acontofaktureringer er fratrukket de igangværende arbejder.

På igangværende arbejde hvor der forventes tab, udgiftsføres det samlede forventede tab.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver indeholder afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Udbytte

Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under gældsforpligtelser.

Selskabsskat og udskudt skat

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

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser, med fradrag af skattemæssige underskud.

Ved negativ udskudt skat vil den udskudte skat blive aktiveret, såfremt det vurderes, at selskabet i de kommende år vil kunne udnytte den negative udskudte skat.

For indeværende år er anvendt en skattesats på 23,5% for aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat samt en skattesats på 22% for udskudt skat.

Gældsforpligtelser

Finansielle forpligtelser indregnes til dagsværdi (kursværdi) på balancedagen.

Kursreguleringer indregnes over resultatopgørelsen.

RESULTATOPGØRELSE FOR ÅRET 2015

<u>Noter</u>		2014	Kr. 1.000
	BRUTTOFORTJENESTE	522.316	372
1	Personaleomkostninger	-485.296	-460
2	Afskrivninger	51.646	-99
	DRIFTSRESULTAT	88.666	-187
	Værdiregulering investeringsaktiver	0	-2.376
	Andre finansielle indtægter	220	3
	Andre finansielle omkostninger	-128.334	-133
	RESULTAT FØR SKAT	-39.448	-2.693
3	Skat af årets resultat	0	0
	ÅRETS RESULTAT	-39.448	-2.693
Forslag til resultatdisponering			
	Overført til næste år	-39.448	-2.693
	RESULTATDISPONERING I ALT	-39.448	-2.693

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2015

A K T I V E R

<u>Noter</u>		31.12.2014 <u>Kr. 1.000</u>
Goodwill	<u>0</u>	<u>0</u>
Immaterielle anlægsaktiver	<u>0</u>	<u>0</u>
Grunde og bygninger	5.737.460	5.732
Ombygninger	0	0
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	<u>5.000</u>	<u>25</u>
Materielle anlægsaktiver	<u>5.742.460</u>	<u>5.757</u>
Depositum	<u>12.360</u>	<u>13</u>
Finansielle anlægsaktiver	<u>12.360</u>	<u>13</u>
ANLÆGSAKTIVER	<u>5.754.820</u>	<u>5.770</u>
Varebeholdninger	<u>40.000</u>	<u>40</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	127.453	166
Tilgodehavende selskabsskat	<u>13.000</u>	<u>20</u>
Tilgodehavender	<u>140.453</u>	<u>186</u>
Likvide beholdninger	<u>29.542</u>	<u>0</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER	<u>209.995</u>	<u>226</u>
AKTIVER	<u>5.964.815</u>	<u>5.996</u>

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2015**P A S S I V E R**

<u>Noter</u>		31.12.2014 <u>Kr. 1.000</u>
	Virksomhedskapital	125.000
	Overført resultat	1.325.759
		<u>1.450.759</u>
4	EGENKAPITAL	<u>1.490</u>
	Hensættelse til udskudt skat	<u>0</u>
	HENSATTE FORPLIGTELSE	<u>0</u>
	Kreditinstitutter i øvrigt, langfristet del	<u>4.000.000</u>
5	Langfristede gældsforpligtelser	<u>4.000</u>
	Kreditinstitutter i øvrigt, kortfristet del	0
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	31.836
	Skyldig selskabsskat, kortfristet del	0
	Anden gæld	482.220
		<u>514.056</u>
	Kortfristede gældsforpligtelser	<u>506</u>
	GÆLDSFORPLIGTELSE	<u>4.506</u>
	PASSIVER	<u>5.964.815</u>
6	Eventualposter m.v.	
7	Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	
8	Ejerforhold	

NOTER

		2014	
		Kr. 1.000	
1 Personalemkostninger			
Lønninger	437.505	413	
Pensioner	0	0	
Andre omkostninger til social sikring	47.791	47	
	485.296	460	
2 Afskrivninger			
Goodwill	0	0	
Bygninger	0	74	
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	20.292	25	
Avance ved salg af driftsmidler	-71.938	0	
	-51.646	99	
3 Skat af årets resultat			
Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst	0	0	
Udskudt skat 1.1.2015	0	0	
Udskudt skat 31.12.2015	0	0	
	0	0	
4 Egenkapital			
	Virksomheds-	Overført	I alt
	kapital	resultat	
Egenkapital 1.1.2015	125.000	1.365.207	1.490.207
Overført af årets resultat	0	-39.448	-39.448
Egenkapital 31.12.2015	125.000	1.325.759	1.450.759

NOTER

5 Langfristede gældsforpligtelser

	Gæld i alt 31.12.2015	Første års afdrag	Restgæld efter 5 år
Realkreditinstitutter, nom.	4.000.000	0	4.000.000
	4.000.000	0	4.000.000

6 Eventualposter m.v.

Leasingforpligtelser

Selskabet har indgået operationelle leje- og leasingaftaler for følgende beløb:

Restløbetid i 23 mdr. med en gennemsnitlig ydelse på kr. 2.621 i alt kr. 60.283.

Restløbetid i 23 mdr. med en gennemsnitlig ydelse på kr. 2.621 i alt kr. 60.283.

Restløbetid i 12 mdr. med en gennemsnitlig ydelse på kr. 5.000 i alt kr. 60.000.

7 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for mellemværende med pengeinstitut, er der deponeret pantebreve i grunde og bygninger på kr. 6.490.000, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 31. december 2015 udgør kr. 5.737.460.

8 Ejerforhold

Følgende kapitalejere er noteret i selskabets ejerbog som ejende minimum 5% af stemmerne eller minimum 5% af virksomhedskapitalen:

Søren Johnsen
Kongevejen 61
3450 Allerød