

JOHANSEN BYG VARDE ApS

Pramstedvej 16
6800 Varde

Årsrapport
1. juli 2015 - 30. juni 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

30/11/2016

Lars Boe Johansen

Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

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

Påtegninger

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

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	5
-------------------------	---

Årsregnskab

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

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

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

Egenkapitalopgørelse	11
----------------------------	----

Noter	12
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden JOHANSEN BYG VARDE ApS
Pramstedvej 16
6800 Varde

CVR-nr: 30583302
Regnskabsår: 01/07/2015 - 30/06/2016

Bankforbindelse Nordea
Kræmmergade 2 A
6800 Varde

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 2015/2016 inkl. ledelsesberetningen for JOHANSEN BYG VARDE ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig. Årsrapporten giver efter min opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultatet.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Varde, den 30/11/2016

Direktion

Lars Boe Johansen

Fravalg af revision for det kommende regnskabsår

Selskabet har besluttet at fravælge revision for det kommende år og det er direktionens opfattelse at betingelserne herfor er opfyldt.

Ledelsesberetning

Generelt:

Selskabets aktivitet er at drive tømrer- og snedkervirksomhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold :

Årets resultat udgør kr. 24.598, hvilket anses for tilfredsstillende.

Selskabets balance udviser en samlet aktivmasse på kr. 422.350 og en egenkapital på kr. -22.467.

Selskabet er som følge af årets og tidligere års negative regnskabsresultat omfattet af selskabslovens kapitaltabsbestemmelser. Selskabskapitalen forventes reableret via selskabets fremtidige drift, idet der forventes positive resultater.

Selskabets fremtid er afhængig af øget indtjening og tilstrækkeligt kapitalberedskab.

Selskabets pengeinstitut har tilkendegivet at yde nødvendigt kredit til finansiering af driften og nødvendige investeringer i en periode af 12 måneder, og selskabets ledelse aflægges i overensstemmelse hermed årsrapporten under forudsætning af virksomhedens fortsatte drift.

Hændelser efter regnskabsårets udløb:

Der er ikke indtrådt betydningsfulde hændelser efter regnskabsårets afslutning, der øver væsentlig indflydelse på vurderingen af selskabets økonomiske stilling pr. 30.6.2016.

Den forventede udvikling i regnskabsåret 2016/2017:

Selskabet forventer en tilfredsstillende resultat i det kommende år.

Anvendt regnskabspraksis

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

RESULTATOPGØRELSE:

Resultatopgørelsen er opstillet artsopdelt.

Indtægtskriterium:

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. Indtægter og omkostninger er periodiseret således, at de dækker perioden frem til regnskabsårets udløb.

Omsætning:

Omsætningen omfatter salg af materialer, timer og fremmed arbejder.

Andre eksterne omkostninger:

Andre eksterne omkostninger indeholder, lokaleomkostninger, salgskomkostninger, autoomkostninger, administrationsomkostninger og tab på debitorer mv.

Finansielle poster:

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter.

Resultat af kapitalandele i associerede virksomheder:

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af den associerede virksomheds resultat.

Skat af årets resultat:

Skat af årets resultat sammensætter sig af den skat, der skal betales vedrørende årets skattepligtige indkomst samt ændringer i den opgjorte udskudte skat.

Skat af årets skattepligtige indkomst er afsat med 22%.

Under hensættelser er der afsat udskudt skat med 22% af alle midlertidige forskelle mellem skattemæssige og regnskabsmæssige saldi.

BALANCEN:

Materielle anlægsaktiver:

Driftsmidler, der består af driftsmidler, måles til anskaffelsespris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Aktiverne afskrives over deres forventede økonomiske brugstid med følgende afskrivningsprincipper og -satser:

Driftsmateriel: 20-33,0% lineært

Aktiver med en anskaffelsespris på under kr. 12.900 pr. enhed, samt aktiver med en levetid på under 3 år omkostningsføres i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Varebeholdninger:

Handelsvarer måles til anskaffelsespris eller til nettorealiseringspris, såfremt denne er lavere.

Lageret er værdiansat efter FIFO-princippet, der medfører, at de senest erhvervede varer anses for værende i behold.

Samtlige ukurante og langsomt omsættelige lagervarer nedskrives til forventet nettorealiseringsværdi.

Tilgodehavender:

Der foretages individuel vurdering af debitorerne og reservationer til tab finder sted, hvor det vurderes at være påkrævet.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. jul 2015 - 30. jun 2016

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Bruttofortjeneste/Bruttotab		323.349	203.958
Personaleomkostninger	1	-257.215	-256.325
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	2	-24.914	-16.841
Resultat af ordinær primær drift		41.220	-69.208
Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder		7.223	5.601
Andre finansielle indtægter		0	762
Øvrige finansielle omkostninger		-18.945	-31.179
Ordinært resultat før skat		29.498	-94.024
Skat af årets resultat	3	-4.900	25.400
Årets resultat		24.598	-68.624
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		0	0
Overført resultat		24.598	-68.624
I alt		24.598	-68.624

Balance 30. juni 2016

Aktiver

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		27.041	43.576
Materielle anlægsaktiver i alt	4	27.041	43.576
Kapitalandele i associerede virksomheder		35.523	28.300
Finansielle anlægsaktiver i alt		35.523	28.300
Anlægsaktiver i alt		62.564	71.876
Råvarer og hjælpematerialer		89.800	95.400
Varebeholdninger i alt		89.800	95.400
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		123.186	48.300
Igangværende arbejder for fremmed regning		100.000	200.000
Udsudte skatteaktiver		46.800	51.700
Tilgodehavender i alt		269.986	300.000
Likvide beholdninger		0	0
Omsætningsaktiver i alt		359.786	395.400
Aktiver i alt		422.350	467.276

Balance 30. juni 2016

Passiver

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Registreret kapital mv.		125.000	125.000
Overført resultat		-147.467	-172.065
Egenkapital i alt		-22.467	-47.065
Gæld til banker		50.035	106.362
Langfristede gældsforpligtelser i alt		50.035	106.362
Gæld til banker		51.517	165.958
Leverandører af varer og tjenesteydelser		228.615	132.432
Skyldig selskabsskat		0	0
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		114.650	109.589
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		394.782	407.979
Gældsforpligtelser i alt		444.817	514.341
Passiver i alt		422.350	467.276

Egenkapitalopgørelse 1. jul 2015 - 30. jun 2016

	Registreret kapital mv.	Overført resultat	Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen	I alt
	kr.	kr.	kr.	kr.
Egenkapital, primo	125.000	-172.065	0	-47.065
Betalt udbytte	0	0	0	0
Årets resultat	0	24.598	0	24.598
Egenkapital, ultimo	125.000	-147.467	0	-22.467

Anpartskapitalen består af 125 anparter á 1.000 kr.
Anparterne er ikke opdelt i klasser.

Noter

1. Personaleomkostninger

	2015/16	2014/15
	kr.	kr.
Løn og gager	253.891	253.190
Pensionsbidrag	0	0
Andre omkostninger til social sikring	3.324	3.135
	257.215	256.325

Gennemsnitligt antal medarbejdere udgør 1 i 2015/16(2014/15: 1)

2. Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver

	2015/16	2014/15
	kr.	kr.
Driftsmateriel	16.535	16.535
Nyanskaffelser u/kr. 12.900 pr. stk.	8.379	306
	24.914	16.841

3. Skat af årets resultat

	2015/16	2014/15
	kr.	kr.
Aktuel skat	0	0
Ændring af udskudt skat	4.900	-25.400
Regulering vedrørende tidligere år	0	0
	4.900	-25.400

4. Materielle anlægsaktiver i alt

	Driftsmidler
	kr.
Kostpris primo	287.354
Tilgang	0
Afgang	0
Kostpris ultimo	287.354
Af- og nedskrivning primo	-243.778
Årets afskrivning	-16.535
Tilbageførsel ved afgang	0
Af- og nedskrivning ultimo	-260.313
Regnskabsmæssig værdi ultimo	27.041

5. Oplysning om eventualaktiver

Ingen.

6. Oplysning om eventualforpligtelser

Selskabet har indgået en huslejekontrakt med en årlig leje på kr. 68.616.

7. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabets har ikke stillet nogen sikkerheder.