

JOHANSEN BYG VARDE ApS

Pramstedvej 16
6800 Varde

Årsrapport
1. juli 2016 - 30. juni 2017

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

30/11/2017

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: 01/07/2016 - 30/06/2017

Bankforbindelse Skjern Bank A/S
Bugevej 2
6800 Varde

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 2016/2017 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 30/11/2017

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. 36.013, hvilket anses for tilfredsstillende.

Selskabets balance udviser en samlet aktivmasse på kr. 548.455 og en egenkapital på kr. 13.546.

Selskabet er som følge af tidligere års negative regnskabsresultater 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 aflægger 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. 30.6.2017.

Den forventede udvikling i regnskabsåret 2017/2018:

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, salgsomkostninger, 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. 13.200 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. 2016 - 30. jun. 2017

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Bruttofortjeneste/Bruttotab		127.136	323.349
Personaleomkostninger	1	-61.914	-257.215
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	2	-24.711	-24.914
Resultat af ordinær primær drift		40.511	41.220
Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder		10.182	7.223
Andre finansielle indtægter		0	0
Øvrige finansielle omkostninger		-7.480	-18.945
Ordinært resultat før skat		43.213	29.498
Skat af årets resultat	3	-7.200	-4.900
Årets resultat		36.013	24.598
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		0	0
Overført resultat		36.013	24.598
I alt		36.013	24.598

Balance 30. juni 2017

Aktiver

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		25.006	27.041
Materielle anlægsaktiver i alt	4	25.006	27.041
Kapitalandele i associerede virksomheder		45.705	35.523
Finansielle anlægsaktiver i alt		45.705	35.523
Anlægsaktiver i alt		70.711	62.564
Råvarer og hjælpematerialer		75.000	89.800
Varebeholdninger i alt		75.000	89.800
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		361.789	123.186
Igangværende arbejder for fremmed regning		0	100.000
Udsudte skatteaktiver		39.600	46.800
Tilgodehavender i alt		401.389	269.986
Likvide beholdninger		1.355	0
Omsætningsaktiver i alt		477.744	359.786
Aktiver i alt		548.455	422.350

Balance 30. juni 2017

Passiver

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Registreret kapital mv.		125.000	125.000
Overført resultat		-111.454	-147.467
Egenkapital i alt		13.546	-22.467
Gæld til banker		0	50.035
Langfristede gældsforpligtelser i alt		0	50.035
Gæld til banker		0	51.517
Leverandører af varer og tjenesteydelser		204.388	228.615
Skyldig selskabsskat		0	0
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		178.387	114.650
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		152.134	0
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		534.909	394.782
Gældsforpligtelser i alt		534.909	444.817
Passiver i alt		548.455	422.350

Egenkapitalopgørelse 1. jul. 2016 - 30. jun. 2017

	Registreret kapital mv.	Overført resultat	Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen	I alt
	kr.	kr.	kr.	kr.
Egenkapital, primo	125.000	-147.467	0	-22.467
Betalt udbytte	0	0	0	0
Årets resultat	0	36.013	0	36.013
Egenkapital, ultimo	125.000	-111.454	0	13.546

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

Noter

1. Personaleomkostninger

	2016/17	2015/16
	kr.	kr.
Løn og gager	59.716	253.891
Pensionsbidrag	0	0
Andre omkostninger til social sikring	2.198	3.324
	61.914	257.215

Gennemsnitligt antal medarbejdere udgør 1 i 2016/17(2015/16: 1)

2. Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver

	2016/17	2015/16
	kr.	kr.
Driftsmateriel	17.035	16.535
Nyanskaffelser u/kr. 13.200 pr. stk.	7.676	8.379
	24.711	24.914

3. Skat af årets resultat

	2016/17	2015/16
	kr.	kr.
Aktuel skat	0	0
Ændring af udskudt skat	7.200	4.900
Regulering vedrørende tidligere år	0	0
	7.200	4.900

4. Materielle anlægsaktiver i alt

	Driftsmidler
	kr.
Kostpris primo	287.354
Tilgang	15.000
Afgang	0
Kostpris ultimo	302.354
Af- og nedskrivning primo	-260.313
Årets afskrivning	-17.035
Tilbageførsel ved afgang	0
Af- og nedskrivning ultimo	-277.348
Regnskabsmæssig værdi ultimo	25.006

5. Oplysning om eventualaktiver

Ingen.

6. Oplysning om eventualforpligtelser

Selskabet har indgået en huslejekontrakt med en årlig leje på kr. 64.728.

7. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabets har ikke stillet nogen sikkerheder.