

JOHNNI MADSEN ApS

Skovvejen 10
6933 Kibæk

Årsrapport
1. juli 2018 - 30. juni 2019

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

03/11/2019

Johnni Madsen
Dirigent

(Urevideret)

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

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

Påtegninger

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

Erklæringer

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger	5
---	---

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	6
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	7
--------------------------------	---

Resultatopgørelse	9
-------------------------	---

Balance	10
---------------	----

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

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden

JOHNNI MADSEN ApS

Skovvejen 10

6933 Kibæk

CVR-nr: 30701151

Regnskabsår: 01/07/2018 - 30/06/2019

RevisorREVISIONSAKTIESELSKABET IB ROHDE, REGISTRERET
REVISIONSVIRKSOMHED

Søndergade 1, 2 th

8620 Kjellerup

DK Danmark

CVR-nr: 30905652

P-enhed: 1013665741

Ledespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsperioden 01. juli 2018 - 30. juni 2019 for JOHNNI MADSEN ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er ledelsens opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling samt af resultatet.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ledelsen anser betingelserne for at udelade revision for opfyldt.

Kibæk, den 30/10/2019

Direktion

Johnni Madsen

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger

Til den daglige ledelse i Johnni Madsen ApS

Vi har opstillet medfølgende årsregnskab for Johnni Madsen ApS på grundlag af oplysninger, De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter balancen pr. 30. juni 2019 for Johnni Madsen ApS og resultatopgørelse for regnskabsåret 2018/19 samt anvendt regnskabspraksis og andre forklarende oplysninger.

Vi har udført opgaven om opstilling af finansielle oplysninger i overensstemmelse med international standard om beslægtede opgaver, ISRS 4410 (ajourført), Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores ekspertise i regnskab og regnskabsaflæggelse til at assistere Dem med udarbejdelsen og præsentationen af dette årsregnskab i overensstemmelse med årsregnskabslovens klasse B. Vi har overholdt relevante etiske krav i FSR – danske revisorers 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.

Kjellerup, 30/10/2019

Ib Rohde , mne1246
registreret revisor
REVISIONSAKTIESELSKABET IB ROHDE, REGISTRERET
REVISIONSVIRKSOMHED
CVR: 30905652

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets aktivitet har i lighed med tidligere år bestået i vognmandsvirksomhed.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat betragtes som utilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabsafslutning

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

Anvendt regnskabspraksis

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

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som året før og vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig.

De anvendte regnskabs- og vurderingsmetoder er herefter:

RESULTATOPGØRELSEN

Resultatopgørelsen er artsopdelt.

Nettoomsætning

Indtægterne fra salg af varer og ydelser medtages i det år, hvor levering har fundet sted.

Periodisering af indtægter og omkostninger

Indtægter og omkostninger er fordelt på regnskabsår, så de svarer til de beløb, der faktisk er erhvervet og afholdt i regnskabsåret, uanset betalingstidspunktet.

Operationelle leasingkontrakter

Ledelsen betragter leasingkontrakter på biler som operationel leasing. Derfor indgår de leasede biler hverken i materielle anlægsaktiver eller som gældsforpligtelse. Resterende ydelser oplyses i noterne under eventualforpligtelser.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og -omkostninger er indregnet i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger. Endvidere indgår rentetillæg og -fradrag vedrørende selskabsskat.

Selskabsskat

I resultatopgørelsen indregnes den forventede skat af årets skattepligtige indkomst reguleret for årets forskydning i den afsatte udskudte skat.

BALANCEN***ANLÆGSAKTIVER*****Materielle anlægsaktiver**

Materielle anlægsaktiver indregnes til kostpris og måles efterfølgende til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris fratrukket forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar 5 år

Finansielle anlægsaktiver

Finansielle anlægsaktiver består af engangsafgift leasing og er målt til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Engangsafgift leasing afskrives over leasingkontraktens løbetid.

OMSÆTNINGSAKTIVER**Tilgodehavender**

Tilgodehavender er indregnet til pålydende værdi med fradrag af hensættelse til imødegåelse af forventede tab efter vurdering af de enkelte debitorer.

PASSIVER**Gældsforpligtelser**

Gældsforpligtelser i øvrigt er indregnet og målt til nominal restgæld.

Udskudt skat

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode af alle midlertidige forskelle mellem de regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser.

Udskudte skatteaktiver indregnes i balancen, såfremt det er sandsynligt, at de inden for en kortere tidsperiode vil reducere skattebetalingerne.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med udgangspunkt i lovgivningen på balancedagen vil være gældende, når den udskudte skat udløses som aktuel skat.

Resultatopgørelse 1. jul. 2018 - 30. jun. 2019

	Note	2018/19 kr.	2017/18 kr.
Bruttofortjeneste/Bruttotab		470.894	611.988
Personaleomkostninger	1	-463.391	-399.839
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-71.663	-115.647
Resultat af ordinær primær drift		-64.160	96.502
Øvrige finansielle omkostninger		-1.346	-7.085
Ordinært resultat før skat		-65.506	89.417
Skat af årets resultat		13.000	-20.134
Årets resultat		-52.506	69.283
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		0	0
Overført resultat		-52.506	69.283
I alt		-52.506	69.283

Balance 30. juni 2019

Aktiver

	Note	2018/19 kr.	2017/18 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		199.108	268.919
Materielle anlægsaktiver i alt		199.108	268.919
Andre tilgodehavender		90.476	0
Finansielle anlægsaktiver i alt		90.476	0
Anlægsaktiver i alt		289.584	268.919
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		258.776	160.248
Udskudte skatteaktiver		1.000	0
Tilgodehavende skat		0	12.000
Periodeafgrænsningsposter		9.929	0
Tilgodehavender i alt		269.705	172.248
Likvide beholdninger		0	108.817
Omsætningsaktiver i alt		269.705	281.065
Aktiver i alt		559.289	549.984

Balance 30. juni 2019

Passiver

	Note	2018/19 kr.	2017/18 kr.
Registreret kapital mv.		150.000	150.000
Overført resultat		174.081	226.587
Forslag til udbytte		0	0
Egenkapital i alt		324.081	376.587
Hensættelse til udskudt skat		0	12.000
Hensatte forpligtelser i alt		0	12.000
Gæld til kreditinstitutter i øvrigt		46.717	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser		120.034	70.427
Skyldig selskabsskat		24.134	24.134
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		41.880	64.393
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		2.443	2.443
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		235.208	161.397
Gældsforpligtelser i alt		235.208	161.397
Passiver i alt		559.289	549.984

Noter

1. Personaleomkostninger

	2018/19	2017/18
	kr.	kr.
Løn og gager	380.446	328.328
Pensionsbidrag	74.100	64.200
Andre omkostninger til social sikring	8.845	7.311
	463.391	399.839

2. Oplysning om eventualforpligtelser

Selskabet har indgået en operationel leasingkontrakt. Der resterer 19 ydelser á kr. 9.826 samt en tilbagekøbsforpligtelse på kr. 25.000.

3. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen.

4. Information om gennemsnitligt antal ansatte

	2018/19
Gennemsnitligt antal ansatte	1