

JOHNNI MADSEN ApS

Skovvejen 10
6933 Kibæk

Årsrapport
1. juli 2016 - 30. juni 2017

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

17/09/2017

Jphnni 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
---------------	----

Egenkapitalopgørelse	12
----------------------------	----

Noter	13
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden

JOHNNI MADSEN ApS

Skovvejen 10

6933 Kibæk

CVR-nr: 30701151

Regnskabsår: 01/07/2016 - 30/06/2017

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 2016/17, som er 10. regnskabsår for selskabet Johnni Madsen ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsregnskabet giver en passende præsentation og et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling og resultatet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg bekræfter at de underliggende regnskabsdata er nøjagtige og fuldstændige, og at jeg har givet alle oplysninger om de alle væsentlige og relevante forhold til revisor.

Selskabets årsregnskab er ikke revideret. Ledelsen anser fortsat årsregnskabslovens betingelser for at undlade revision for opfyldt.

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

Jeg indstiller årsrapporten til generalforsamlingens godkendelse.

Kibæk, den 23/08/2017

Direktion

Johnni Madsen

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger

Til den daglige ledelse i Johnni Madsen ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Johnni Madsen ApS for regnskabsåret 1. juli 2016 - 30. juni 2017 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 4410,3, 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 - danske revisors etiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden om 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, 23/08/2017

Ib Rohde
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 er som forventet.

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

Engangsydelser leasing er målt til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris fratrukket forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der foretages lineære afskrivninger baseret på leasingkontrakternes 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 nominel 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 2016 - 30. jun 2017

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Bruttofortjeneste/Bruttotab		444.838	325.671
Personaleomkostninger	1	-397.960	-165.786
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-25.058	-33.067
Resultat af ordinær primær drift		21.820	126.818
Andre finansielle indtægter		9	134
Øvrige finansielle omkostninger		-6.877	-8.291
Ordinært resultat før skat		14.952	118.661
Skat af årets resultat		-4.000	-26.000
Årets resultat		10.952	92.661
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		0	101.200
Overført resultat		10.952	-8.539
I alt		10.952	92.661

Balance 30. juni 2017

Aktiver

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		169.308	312.533
Materielle anlægsaktiver i alt		169.308	312.533
Andre tilgodehavender		191.667	0
Finansielle anlægsaktiver i alt		191.667	0
Anlægsaktiver i alt		360.975	312.533
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		199.252	303.835
Tilgodehavende skat		22.000	19.000
Andre tilgodehavender		27.482	0
Periodeafgrænsningsposter		0	8.177
Tilgodehavender i alt		248.734	331.012
Omsætningsaktiver i alt		248.734	331.012
Aktiver i alt		609.709	643.545

Balance 30. juni 2017

Passiver

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Registreret kapital mv.		150.000	150.000
Overført resultat		157.304	146.352
Forslag til udbytte		0	101.200
Egenkapital i alt		307.304	397.552
Hensættelse til udskudt skat		16.000	12.000
Hensatte forpligtelser i alt		16.000	12.000
Gæld til kreditinstitutter i øvrigt		214.292	123.349
Leverandører af varer og tjenesteydelser		45.328	37.398
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		24.342	70.803
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		2.443	2.443
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		286.405	233.993
Gældsforpligtelser i alt		286.405	233.993
Passiver i alt		609.709	643.545

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	150.000	146.352	101.200	397.552
Betalt udbytte			-101.200	-101.200
Årets resultat		10.952	0	10.952
Egenkapital, ultimo	150.000	157.304	0	307.304

Noter

1. Personaleomkostninger

	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Løn og gager	332.101	143.164
Pensionsbidrag	60.000	25.000
Andre omkostninger til social sikring	5.859	-2.378
	<u>397.960</u>	<u>165.786</u>

Der er gennemsnitligt 1 ansat.

2. Oplysning om eventualforpligtelser

Der er indgået en leasingaftale, hvor der resterer følgende forpligtelser:

46 ydelser á kr. 10.404 samt frikøbsforpligtelse på kr. 100.000.

3. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen.