

# **JOHNNI MADSEN ApS**

Skovvejen 10  
6933 Kibæk

Årsrapport  
1. juli 2017 - 30. juni 2018

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

**02/12/2018**

---

**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
---------------	----

Egenkapitalopgørelse .....	12
----------------------------	----

Noter .....	13
-------------	----

# Virksomhedsoplysninger

**Virksomheden**

JOHNNI MADSEN ApS

Skovvejen 10

6933 Kibæk

CVR-nr: 30701151

Regnskabsår: 01/07/2017 - 30/06/2018

**Revisor**REVISIONSAKTIESELSKABET 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 2017/18, som er 11. 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 22/08/2018

**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 2017 - 30. juni 2018 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, 22/08/2018

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 tilfredsstillende.

## **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

***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. 2017 - 30. jun. 2018

	Note	2017/18 kr.	2016/17 kr.
<b>Bruttofortjeneste/Bruttotab .....</b>		<b>611.988</b>	<b>444.838</b>
Personaleomkostninger .....	1	-399.839	-397.960
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver .....		-115.647	-25.058
<b>Resultat af ordinær primær drift .....</b>		<b>96.502</b>	<b>21.820</b>
Andre finansielle indtægter .....		0	9
Øvrige finansielle omkostninger .....		-7.085	-6.877
<b>Ordinært resultat før skat .....</b>		<b>89.417</b>	<b>14.952</b>
Skat af årets resultat .....		-20.134	-4.000
<b>Årets resultat .....</b>		<b>69.283</b>	<b>10.952</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen .....		0	0
Overført resultat .....		69.283	10.952
<b>I alt .....</b>		<b>69.283</b>	<b>10.952</b>

# Balance 30. juni 2018

## Aktiver

	Note	2017/18 kr.	2016/17 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar .....		268.919	169.308
<b>Materielle anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>268.919</b>	<b>169.308</b>
Andre tilgodehavender .....		0	191.667
<b>Finansielle anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>0</b>	<b>191.667</b>
<b>Anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>268.919</b>	<b>360.975</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser .....		160.248	199.252
Tilgodehavende skat .....		12.000	22.000
Andre tilgodehavender .....		0	27.482
<b>Tilgodehavender i alt .....</b>		<b>172.248</b>	<b>248.734</b>
Likvide beholdninger .....		108.817	0
<b>Omsætningsaktiver i alt .....</b>		<b>281.065</b>	<b>248.734</b>
<b>Aktiver i alt .....</b>		<b>549.984</b>	<b>609.709</b>

# Balance 30. juni 2018

## Passiver

	Note	2017/18 kr.	2016/17 kr.
Registreret kapital mv. ....		150.000	150.000
Overført resultat .....		226.587	157.304
Forslag til udbytte .....		0	0
<b>Egenkapital i alt .....</b>		<b>376.587</b>	<b>307.304</b>
Hensættelse til udskudt skat .....		12.000	16.000
<b>Hensatte forpligtelser i alt .....</b>		<b>12.000</b>	<b>16.000</b>
Gæld til kreditinstitutter i øvrigt .....		0	214.292
Leverandører af varer og tjenesteydelser .....		70.427	45.328
Skyldig selskabsskat .....		24.134	0
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring .....		64.393	24.342
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse .....		2.443	2.443
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>161.397</b>	<b>286.405</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>161.397</b>	<b>286.405</b>
<b>Passiver i alt .....</b>		<b>549.984</b>	<b>609.709</b>

# Egenkapitalopgørelse 1. jul. 2017 - 30. jun. 2018

	<b>Registreret kapital mv.</b>	<b>Overført resultat</b>	<b>Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen</b>	<b>I alt</b>
	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
Egenkapital, primo .....	150.000	157.304	0	307.304
Årets resultat .....		69.283		69.283
Egenkapital, ultimo .....	150.000	226.587	0	376.587

# Noter

## 1. Personaleomkostninger

	<b>2017/18</b>	<b>2016/17</b>
	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
Løn og gager	328.328	332.101
Pensionsbidrag	64.200	60.000
Andre omkostninger til social sikring	7.311	5.859
	<b>399.839</b>	<b>397.960</b>

Der er gennemsnitlig 1 fuldtidsansat.

## 2. Oplysning om eventualforpligtelser

Ingen.

## 3. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen.