



TOTALREVISION · VORDINGBORG ApS

REGISTRERET REVISIONSANPARTSSELSKAB
CVR. nr. 1926 1735

Kim Christensen

Registreret revisor
medlem af FSR - danske revisorer

Johnny M. Jensen ApS

Lerbjergvej 24
4760 Vordingborg

CVR-nr. 32828604

Årsrapport 2016/17

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den

Johnny Munkdal-Jensen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

| | |
|---|----|
| Ledespåtegning | 3 |
| Revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet | 4 |
| Virksomhedsoplysninger | 5 |
| Ledelsesberetning | 6 |
| Anvendt regnskabspraksis | 7 |
| Resultatopgørelse | 10 |
| Balance | 11 |
| Noter | 13 |

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2016 - 30. juni 2017 for Johnny M. Jensen ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2016 - 30. juni 2017.

Betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet anses som opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Vordingborg, den 6. september 2017

Direktion

Johnny Munkdal-Jensen
Adm. direktør

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i Johnny M. Jensen ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Johnny M. Jensen 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, 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 Ethiske 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 opstilling 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.

Nyråd, den 6. september 2017

TOTALREVISION VORDINGBORG ApS

Registeret Revisionsanpartsselskab

CVR-nr. 19261735

Kim Christensen

Registreret revisor

medlem af FSR - danske revisorer

Virksomhedsoplysninger

| | |
|----------------------|--|
| Virksomheden | Johnny M. Jensen ApS Lerbjergvej 24 4760 Vordingborg |
| CVR-nr. | 32828604 |
| Stiftelsesdato | 19. marts 2010 |
| Hjemsted | Vordingborg |
| Regnskabsår | 1. juli 2016 - 30. juni 2017 |
| Direktion | Johnny Munkdal-Jensen, Adm. direktør |
| Revisor | TOTALREVISION VORDINGBORG ApS Registeret Revisionsanpartsselskab Nyråd Hovedgade 62, 1. 4760 Vordingborg CVR-nr.: 19261735 |
| Pengeinstitut | Jyske Bank Algade 57 4760 Vordingborg |

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter består af transport af gods.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for regnskabsåret 1. juli 2016 - 30. juni 2017 udviser et resultat på kr. 83, og selskabets balance pr. 30. juni 2017 udviser en balancesum på kr. 1.422.637, og en egenkapital på kr. 416.372.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

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

Væsentlige ændringer i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold

Der har ikke været væsentlige ændringer i aktiviteter og økonomiske forhold

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten for Johnny M. Jensen ApS for 2016/17 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte bestemmelser fra regnskabsklasse C.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

Rapporteringsvaluta

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

Generelt

Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde selskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå selskabet, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb. Herved fordeles kurstab og -gevinst over løbetiden.

Ved indregning og måling tages hensyn til gevinster, tab og risici, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

Anvendt regnskabspraksis

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste og -tab

Virksomheden har valgt at sammendrage visse poster i resultatopgørelsen efter bestemmelserne i årsregnskabslovens § 32.

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, andre driftsindtægter og eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen indregnes eksklusiv moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer omfatter køb af varer og ydelser med henblik på videresalg heraf og som direkte kan henføres til nettoomsætningen.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, autodrift, andre driftsmiddelomkostninger, lokaler og administration.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og gager, pensioner samt omkostninger til social sikring.

Af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver

Af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver er foretaget ud fra en løbende vurdering af aktivernes brugstid i virksomheden. Anlægsaktiverne afskrives lineært på grundlag af kostprisen, baseret på følgende vurdering af brugstider og restværdier:

Finansielle omkostninger

Finansielle omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle omkostninger indeholder rentekomkostninger.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat med fradrag af den del af årets skat, der vedrører egenkapitalbevægelser. Aktuel og udskudt skat vedrørende egenkapitalbevægelser indregnes direkte i egenkapitalen.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger, produktionsanlæg og maskiner samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Der afskrives ikke på grunde.

Afskrivningsgrundlaget opgøres som kostprisen med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klart til at blive taget i brug. For egenfremstillede aktiver omfatter kostprisen direkte og indirekte omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører og løn.

Kostprisen på et samlet aktiv opdeles i separate bestanddele, der afskrives hver for sig, hvis brugstiden på de enkelte bestanddele er forskellig.

Der foretages lineære afskrivninger over den forventede brugstid, baseret på følgende vurdering af aktivernes brugstider:

Anvendt regnskabspraksis

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar: 3-6 år

Materielle anlægsaktiver med en anskaffelsessum under den skattemæssige grænse for småaktiver omkostningsføres i anskaffelsesåret.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsmkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste og tab ved salg indregnes i resultatopgørelsen under posterne 'Andre driftsindtægter' og 'Andre driftsomkostninger'.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris. Det svarer i al væsentlighed til nominel værdi, reduceret med nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter, aktiver

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Andre tilgodehavender

Andre tilgodehavender omfatter tilgodehavende selskabsskat.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indestående i pengeinstitut.

Hensatte forpligtelser

Udskudt skat

Udskudt skat og årets regulering heraf opgøres som skatten af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet eller afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud, indregnes med den værdi, hvortil de forventes at blive anvendt, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser i virksomheder inden for samme juridiske skatteenhed og jurisdiktion.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat.

Leasingforpligtelser

Leasingforpligtelser måles til nutidsværdien af de resterende leasingydelser inkl. en eventuel garanteret restværdi baseret på de enkelte leasingkontraktens interne rente.

Aktuelle skatteforpligtelser

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets forventede skattepligtige indkomst, reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt betalte acontoskatte.

Anden gæld

Andre gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Eventualaktiver og -forpligtelser

Eventualaktiver og -forpligtelser indregnes ikke i balancen, men oplyses alene i noterne.

Resultatopgørelse

| | Note | 2016/17 kr. | 2015/16 kr. |
|---|------|----------------|-----------------|
| Bruttofortjeneste/-tab | | 488.629 | 103.922 |
| Personaleomkostninger | 1 | -264.759 | -311.173 |
| Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver | | -147.144 | -73.052 |
| Driftsresultat | | 76.726 | -280.303 |
| Finansielle omkostninger | 2 | -20.941 | -556 |
| Resultat før skat | | 55.785 | -280.859 |
| Skat af årets resultat | 3 | -55.702 | 71.252 |
| Årets resultat | | 83 | -209.607 |
| Forslag til resultatdisponering | | | |
| Overført resultat | | 83 | -209.607 |
| Resultatdesponering | | 83 | -209.607 |

Balance 30. juni 2017

| | Note | 2017 kr. | 2016 kr. |
|---|------|------------------|----------------|
| Aktiver | | | |
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | 4 | 1.069.091 | 0 |
| Materielle anlægsaktiver | | 1.069.091 | 0 |
| Anlægsaktiver | | 1.069.091 | 0 |
| Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser | | 173.745 | 286.483 |
| Andre tilgodehavender | | 10.139 | 44.764 |
| Periodeafgrænsningsposter | | 5.310 | 202.824 |
| Udskudte skatteaktiver | | 0 | 12.694 |
| Tilgodehavender | | 189.194 | 546.765 |
| Likvide beholdninger | | 164.352 | 230.435 |
| Omsætningsaktiver | | 353.546 | 777.200 |
| Aktiver | | 1.422.637 | 777.200 |

Balance 30. juni 2017

| | Note | 2017 kr. | 2016 kr. |
|--|------|------------------|----------------|
| Passiver | | | |
| Virksomhedskapital | 5 | 150.000 | 150.000 |
| Overført resultat | 6 | 266.372 | 266.290 |
| Egenkapital | | 416.372 | 416.290 |
| Hensættelser til udskudt skat | | 41.105 | 0 |
| Hensatte forpligtelser | | 41.105 | 0 |
| Gæld til kreditinstitutter i øvrigt | | 882.251 | 0 |
| Langfristede gældsforpligtelser | 7 | 882.251 | 0 |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser | | 49.602 | 356.089 |
| Anden gæld | | 33.307 | 4.821 |
| Kortfristede gældsforpligtelser | | 82.909 | 360.910 |
| Gældsforpligtelser | | 965.160 | 360.910 |
| Passiver | | 1.422.637 | 777.200 |
| Eventualforpligtelser | 8 | | |

Noter

| | <u>2016/17</u> | <u>2015/16</u> |
|---|------------------|-----------------|
| 1. Personalemkostninger | | |
| Lønninger | 213.236 | 300.778 |
| Pensioner | 3.408 | 3.324 |
| Andre personaleomkostninger | 48.115 | 7.071 |
| | <u>264.759</u> | <u>311.173</u> |
| | | |
| Gennemsnitligt antal beskæftigede | <u>1</u> | <u>1</u> |
| | | |
| 2. Finansielle omkostninger | | |
| Renter kassekredit | 345 | 0 |
| Renter scania finans | 18.338 | 0 |
| Renter nykredit leasing | 2.184 | 0 |
| Renter mellemregning anpartshaver | 74 | 556 |
| | <u>20.941</u> | <u>556</u> |
| | | |
| 3. Skat af årets resultat | | |
| Skat af årets resultat | 1.936 | 0 |
| Regulering skat tidligere år | -33 | -38 |
| Årets ændring udskudt skat | 53.799 | -71.214 |
| | <u>55.702</u> | <u>-71.252</u> |
| | | |
| 4. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | | |
| Kostpris primo | 0 | 1.126.625 |
| Tilgang i årets løb | 1.216.235 | 277.333 |
| Afgang i årets løb | 0 | -1.403.958 |
| Kostpris ultimo | <u>1.216.235</u> | <u>0</u> |
| | | |
| Af- og nedskrivninger primo | 0 | -511.289 |
| Årets afskrivninger | -147.144 | -73.052 |
| Af- og nedskrivninger ultimo | <u>-147.144</u> | <u>-584.341</u> |
| | | |
| Regnskabsmæssig værdi ultimo | <u>1.069.091</u> | <u>-584.341</u> |
| | | |
| 5. Virksomhedskapital | | |
| Saldo primo | 150.000 | 150.000 |
| Saldo ultimo | <u>150.000</u> | <u>150.000</u> |
| | | |
| 6. Overført resultat | | |
| Saldo primo | 266.289 | 475.897 |
| Årets resultat | 83 | -209.607 |
| Saldo ultimo | <u>266.372</u> | <u>266.290</u> |

Noter

7. Langfristede gældsforpligtelser

| | Restgæld 30/6-2017 | Forfald indenfor 1 år | Forfald efter 5 år |
|-------------------------------------|-------------------------------|----------------------------------|-------------------------------|
| Gæld til kreditinstitutter i øvrigt | 882.251 | 169.800 | 122.200 |
| | 882.251 | 169.800 | 122.200 |

8. Eventualforpligtelser

Selskabet har ikke stillet sikkerhed eller indgået forpligtelser ud over det i årsrapporten anførte.

Penneo

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Dokumentet er underskrevet via Penneo™ sikker digital underskrift. Underskrivernes identiteter er blevet registreret, og informationerne er listet herunder.

“Med min underskrift bekræfter jeg indholdet og alle datoer i dette dokument.”

Johnny Jensen (CVR valideret)

Adm. direktør

På vegne af: Johnny M Jensen

Serienummer: CVR:32828604-RID:35887317

IP: 2.104.48.32

2017-09-08 09:40:56Z

NEM ID 

Johnny Jensen (CVR valideret)

Direktør

På vegne af: Johnny M Jensen

Serienummer: CVR:32828604-RID:35887317

IP: 2.104.48.32

2017-09-08 09:40:56Z

NEM ID 

Kim Andkjær Christensen (CVR valideret)

Registreret revisor

På vegne af: Totalrevision Vordingborg ApS

Serienummer: CVR:19261735-RID:18407512

IP: 94.146.44.74

2017-09-08 10:05:01Z

NEM ID 

Johnny Jensen (CVR valideret)

Dirigent

På vegne af: Johnny M Jensen

Serienummer: CVR:32828604-RID:35887317

IP: 2.104.48.32

2017-09-08 10:15:51Z

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: 6YWHC-UPB4V-07KPU-HQ57Q-D6LHE-F7CLC

Dette dokument er underskrevet digitalt via **Penneo.com**. Signeringsbeviserne i dokumentet er sikret og valideret ved anvendelse af den matematiske hashværdi af det originale dokument. Dokumentet er låst for ændringer og tidsstemplet med et certifikat fra en betroet tredjepart. Alle kryptografiske signeringsbeviser er indlejret i denne PDF, i tilfælde af de skal anvendes til validering i fremtiden.

Sådan kan du sikre, at dokumentet er originalt

Dette dokument er beskyttet med et Adobe CDS certifikat. Når du åbner dokumentet

i Adobe Reader, kan du se, at dokumentet er certificeret af **Penneo e-signature service** <penneo@penneo.com>. Dette er din garanti for, at indholdet af dokumentet er uændret.

Du har mulighed for at efterprøve de kryptografiske signeringsbeviser indlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: <https://penneo.com/validate>