



TOTALREVISION · VORDINGBORG ApS

REGISTRERET REVISIONSANPARTSSELSKAB
CVR. nr. 1926 1735

Kim Christensen

Registeret revisor
medlem af FSR - danske revisorer

Johnny M. Jensen ApS

Lerbjergvej 24
4760 Vordingborg

CVR-nr. 32 82 86 04

ÅRSRAPPORT FOR ÅRET 2015/2016

Vedtaget på selskabets ordinære
generalforsamling, den 18. november 2016

Dirigent
Johnny Munkdal-Jensen

INDHOLDSFORTEGNELSE

	<u>SIDE</u>
Selskabsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab.....	3
Ledelsesberetning.....	4
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse 1. juli 2015 til 30. juni 2016.....	8
Balance pr. 30. juni 2016.....	9
Noter.....	11

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet:	Johnny M. Jensen ApS Lerbjergvej 24 4760 Vordingborg
Direktion:	Johnny Munkdal-Jensen Tømrervænget 6 4683 Rønnede
Revisor:	Totalrevision Vordingborg ApS Nyråd Hovedgade 62, 1. 4760 Vordingborg
Pengeinstitut:	Jyske Bank Algade 57 4760 Vordingborg
Selskabskapital:	Anparts kapital udgør nom. kr. 150.000.

LEDELSESPÅTEGNING

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 2015/2016 for Johnny M. Jensen ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling pr. 30. juni 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 2015/2016.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ledelsen anser fortsat, at betingelserne for fravalg af revision er opfyldte.

Vordingborg, den 15. november 2016

Direktionen:



Johnny Munkdal-Jensen

REVISORS ERKLÆRING OM OPSTILLING AF ÅRSREGNSKAB**Til kapitalejeren i Johnny M. Jensen ApS.**

Vi har opstillet årsregnskabet for Johnny M. Jensen ApS for regnskabsåret 2015/2016 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger fra ledelsen.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Vi har udført opgaver i overensstemmelse med ISRS 4410 (Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger).

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere ledelsen med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og 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 ledelsens 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, ledelsen 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 15. november 2016

TOTALREVISION VORDINGBORG ApS
Registreret revisionsanpartsselskab
CVR-nr. 49 26 17 35

Kim Christensen
Registreret revisor
medlem af FSR – danske revisorer

LEDELSESBERETNING**Væsentlige aktiviteter**

Transport af gods.

Væsentlige ændringer i aktiviteter og økonomiske forhold

Der har ikke været væsentlige ændringer i aktiviteter og økonomiske forhold.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er ikke efter regnskabsårets afslutning indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Regnskabsgrundlag

Generelle oplysninger om anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med internationale standarder og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Rapporten er udarbejdet efter årsregnskabslovens regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte bestemmelser fra regnskabsklasse C. Årsrapporten er aflagt i danske kroner. Den anvendte regnskabspraksis og de regnskabsmæssige skøn er uændrede i forhold til tidligere år.

Generelt vedrørende indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de tjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

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 eventuelle afdrag samt tillæg/-fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

Ved indregning og måling tages hensyn til begivenheder, der fremkommer mellem balancedagen og tidspunktet for aflæggelsen af årsrapporten, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS
fortsat**Resultatopgørelsen****Nettoomsætning**

Indtægter ved levering af serviceydelser indregnes som omsætning i takt med leveringen af ydelsen.

Omsætningen opgøres efter fradrag af moms og evt. rabatter.

Eksterne omkostninger**Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer**

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

Andre omkostninger

Andre omkostninger omfatter omkostninger til salg, autodrift, andre driftsmiddelomkostninger, lokaler, administration og øvrige ordinære poster m.v.

Personaleomkostninger

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

Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver

Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver er foretaget ud fra en løbende vurdering af aktivernes brugstid i virksomheden.

Finansielle poster

Andre finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Posterne indeholder renter m.v.

Skat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat. Ved beregningen er anvendt en skatteprocent på 22 %.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS
fortsat

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Erhvervede anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Kostpris omfatter anskaffelsespris og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet ibrugtages.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på en vurdering af de enkelte aktivers brugstid. Aktivernes skønnede restværdi (scrapværdi) efter afsluttet brugstid indgår ikke i afskrivningsgrundlaget.

	<u>BRUGSTID</u>	<u>SCRAPVÆRDI</u>
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 år	kr. 0

Materielle anlægsaktiver med anskaffelsesværdi under den skattemæssige småaktivgrænse udgiftsføres i anskaffelsesåret.

Evt. avance/tab ved afhændelse eller skrotning af materielle anlægsaktiver indregnes i resultatopgørelsen som øvrige ordinære poster.

Tilgodehavender

Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser måles til nominel værdi med fradrag af evt. nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab efter vurdering af de enkelte debitorer.

Andre tilgodehavender omfatter deposita og tilgodehavende selskabsskat m.v., der måles til kostpris.

Periodeafgrænsningsposter omfatter afholdte udgifter vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indestående i pengeinstitut.

Udskudt skat

Udskudt skat indregnes og måles efter den balanceorienterede gælds metode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud, indregnes i balancen med den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres.

Gældsforpligtelser generelt

Øvrige gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket almindeligvis svarer til nominel værdi.

**RESULTATOPGØRELSE FOR PERIODEN
1. JULI 2015 - 30. JUNI 2016**

<u>NOTE</u>	<u>2015/2016</u>	<u>2014/2015</u>
BRUTTOFORTJENESTE	<u>103.918</u>	<u>1.417.093</u>
1 Personalemkostninger.....	-311.173	-922.101
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver.....	-73.052	-326.333
RESULTAT AF PRIMÆR DRIFT	<u>-280.307</u>	<u>168.659</u>
2 Andre finansielle omkostninger.....	-556	-6.045
ORDINÆRT RESULTAT FØR SKAT.....	<u>-280.863</u>	<u>162.614</u>
3 Skat af årets resultat.....	71.252	-61.077
ÅRETS RESULTAT	<u>-209.611</u>	<u>101.537</u>
 Forslag til resultatdisponering:		
Overføres til næste år.....	-209.611	101.537
Til disposition ialt	<u>-209.611</u>	<u>101.537</u>

BALANCE PR. 30. JUNI 2016

AKTIVER

<u>NOTE</u>	<u>2015/2016</u>	<u>2014/2015</u>	
ANLÆGSAKTIVER			
Materielle anlægsaktiver			
4	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	0	615.336
	Materielle anlægsaktiver ialt.....	0	615.336
	ANLÆGSAKTIVER IALT.....	0	615.336
OMSÆTNINGSAKTIVER			
Tilgodehavender			
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser.....	286.483	228.614
	Andre tilgodehavender	44.764	542
	Periodeafgrænsningsposter.....	202.824	58.970
	Udskudt skatteaktiv	12.694	0
	Tilgodehavender ialt.....	546.765	288.126
Likvide beholdninger			
	Likvide beholdninger.....	230.435	398.552
	Likvide beholdninger ialt.....	230.435	398.552
	OMSÆTNINGSAKTIVER IALT	777.200	686.678
	AKTIVER IALT.....	777.200	1.302.014

BALANCE PR. 30. JUNI 2016

PASSIVER

<u>NOTE</u>	<u>2015/2016</u>	<u>2014/2015</u>
EGENKAPITAL		
5 Egenkapital	416.290	625.898
EGENKAPITAL IALT	<u>416.290</u>	<u>625.898</u>
HENSATTE FORPLIGTELSER		
Hensættelser til udskudt skat	0	58.520
HENSATTE FORPLIGTELSER IALT	<u>0</u>	<u>58.520</u>
GÆLDSFORPLIGTELSER		
LANGFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSER		
Kreditinstitutter i øvrigt	0	349.275
LANGFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSER IALT	<u>0</u>	<u>349.275</u>
KORTFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSER		
Leverandører af varer og tjenesteydelser	356.089	119.474
Selskabsskat	0	36.427
Anden gæld	4.821	112.420
KORTFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSER IALT	<u>360.910</u>	<u>268.321</u>
GÆLDSFORPLIGTELSER IALT	<u>360.910</u>	<u>617.596</u>
PASSIVER IALT	<u>777.200</u>	<u>1.302.014</u>
6 PANTSÆTNINGER OG SIKKERHEDSSTILLELSER		

NOTER

1	PERSONALEOMKOSTNINGER	<u>2015/2016</u>	<u>2014/2015</u>
	Gager og lønninger	-300.778	-850.934
	Pensioner	-3.324	-8.370
	Andre sociale omkostninger	-7.071	-62.797
	PERSONALEOMKOSTNINGER IALT	<u>-311.173</u>	<u>-922.101</u>
2	ANDRE FINANSIELLE OMKOSTNINGER		
	Renter mellemregning anpartshaver	-556	-927
	Ikke fradragsberet. renter og gebyrer	0	-5.118
	ANDRE FINANSIELLE OMKOSTNINGER IALT	<u>-556</u>	<u>-6.045</u>
3	SKAT AF ÅRETS RESULTAT		
	Skat af årets resultat	0	-7.539
	Årets ændring udskudt skat	71.214	-53.538
	Regulering skat tidligere år	38	0
	SKAT AF ÅRETS RESULTAT IALT	<u>71.252</u>	<u>-61.077</u>
4	ANDRE ANLÆG, DRIFTSMATERIEL OG INVENTAR		
	Kostpris pr. 1. juli	1.126.625	2.059.227
	Årets tilgang	277.333	458.140
	Årets afgang	-1.403.958	-1.390.742
	KOSTPRIS PR. 30. JUNI	<u>0</u>	<u>1.126.625</u>
	Afskrivninger pr. 1. juli	-511.289	-563.823
	Årets afskrivninger	-73.052	-326.333
	Årets afskrivninger solgte aktiver	0	0
	Tilbageført afskrivninger på solgte aktiver	584.341	378.867
	AFSKRIVNINGER PR. 30. JUNI	<u>0</u>	<u>-511.289</u>
	ANDRE ANLÆG, DRIFTSMATERIEL OG INVENTAR IALT	<u>0</u>	<u>615.336</u>

NOTER

5 EGENKAPITAL	2015/2016	2014/2015
Egenkapital primo	625.898	573.561
Udbytte	0	-49.200
Årets resultat.....	-209.611	101.537
Afrundinger	3	0
EGENKAPITAL IALT.....	<u>416.290</u>	<u>625.898</u>
Egenkapitalen specificeres således:		
Anpartskapital	150.000	150.000
Anpartskapital ialt.....	<u>150.000</u>	<u>150.000</u>
Overført resultat	475.898	374.361
Afrundinger	3	1
Årets resultat.....	-209.611	101.536
Overført resultat ialt	<u>266.290</u>	<u>475.898</u>
Foreslået udbytte primo	0	49.200
Betalt udbytte	0	-49.200
Forslag til udbytte i året.....	0	0
Foreslået udbytte ialt.....	<u>0</u>	<u>0</u>
EGENKAPITAL IALT.....	<u>416.290</u>	<u>625.898</u>

6 PANTSÆTNINGER OG SIKKERHEDSSTILLELSER

Selskabet har ikke stillet sikkerhed og har ikke indgået forpligtelser ud over det i årsregnskabet anførte.