

JOHN VILLADSEN ApS

Slotsgade 11
3400 Hillerød

Årsrapport
1. januar 2015 - 31. december 2015

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

01/06/2016

John Villads Villadsen
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

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

Påtegninger

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

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	5
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	6
--------------------------------	---

Resultatopgørelse	8
-------------------------	---

Balance	9
---------------	---

Noter	11
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden

JOHN VILLADSEN ApS

Slotsgade 11

3400 Hillerød

CVR-nr: 33864779

Regnskabsår: 01/01/2015 - 31/12/2015

Ledespåtegning

Direktion har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar 2015 - 31. december 2015 for John Villadsen ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2015 - 31. december 2015.

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

Årsregnskabet er ikke revideret. Ledelsen erklærer, at betingelserne herfor er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hillerød, den 01/06/2016

Direktion

John Villads Villadsen
Direktør

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter består i at sælge herretøj.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for regnskabsåret 1. januar 2015 - 31. december 2015 udviser et underskud på kr. 230.889, og selskabets balance pr. 31. december 2015 udviser en negativ egenkapital på kr. 2.333.676.

Ledelsen er opmærksom på, at selskabet er omfattet af kapitaltabsreglen i selskabsloven.

Det er ledelsens forventning at udviklingen i det kommende år vil være positiv og at selskabskapitalen vil blive reetableret ved egen indtjening inden for en kortere årrække.

Selskabets aktiver og passiver er vurderet med henblik på fortsat drift. Fortsat drift forudsætter, at de nuværende kreditfaciliteter kan opretholdes. Ledelsen og aktionæren har givet tilsagn om at bibeholde udlån i det kommende år. Ledelsen forventer, at selskabets kreditfaciliteter kan opretholdes og eventuelt udvides i takt med behovet, og aflægger derfor årsrapporten under forudsætning af fortsat drift.

Vi henviser til note 1 hvori selskabets økonomiske udvikling nærmere er beskrevet.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

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

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B. Der er foretaget tilvalg af enkelte regler i regnskabsklasse C.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herudover 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 forudsigelige tab og risici, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Selskabet anvender bestemmelsen i årsregnskabslovens § 32, hvorefter selskabets omsætning ikke er oplyst.

Nettoomsætning

Indtægter ved salg af varer indregnes i resultatopgørelsen, hvis risikoovergang, normalt ved levering til køber, har fundet sted, og hvis indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget.

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer indeholder det forbrug af råvarer og hjælpematerialer, der er anvendt for at opnå årets nettoomsætning.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring m.v. til selskabets medarbejdere.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger vedrørende salg og administration.

Af- og nedskrivninger på materielle anlægsaktiver

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

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet, og indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter eller -omkostninger.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og -omkostninger.

Skat af årets resultat

Årets skat, der består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat - herunder som følge af ændring i skattesats - indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte i egenkapitalen.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug.

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 forventede brugstider:

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. Er nettorealisationsevnen lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der almindeligvis svarer til nominal værdi. Værdien reduceres med nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under omsætningsaktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til nettorealisationsevnen.

Resultatopgørelse 1. jan 2015 - 31. dec 2015

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Bruttoresultat		579.134	-304.366
Personaleomkostninger	1	-687.147	-597.981
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-86.395	-86.395
Resultat af ordinær primær drift		-194.408	-988.743
Andre finansielle indtægter		12.031	17.239
Øvrige finansielle omkostninger		-48.512	-63.049
Ordinært resultat før skat		-230.889	-1.034.553
Skat af årets resultat			0
Årets resultat		-230.889	-1.034.553
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		-230.889	-1.034.553
I alt		-230.889	-1.034.553

Balance 31. december 2015

Aktiver

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		41.667	91.667
Indretning af lejede lokaler		45.494	81.889
Materielle anlægsaktiver i alt		87.161	173.556
Andre tilgodehavender			0
Finansielle anlægsaktiver i alt			0
Anlægsaktiver i alt		87.161	173.556
Råvarer og hjælpematerialer		500.000	500.000
Varebeholdninger i alt		500.000	500.000
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		22.060	89.632
Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse	2	115.531	161.051
Periodeafgrænsningsposter		4.000	
Tilgodehavender i alt		141.591	250.683
Likvide beholdninger		158.033	5.008
Omsætningsaktiver i alt		799.624	755.691
Aktiver i alt		886.785	929.247

Balance 31. december 2015

Passiver

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Registreret kapital mv.		80.000	80.000
Overført resultat		-2.413.676	-2.182.787
Egenkapital i alt	3	-2.333.676	-2.102.787
Kreditinstitutter i øvrigt		0	33.409
Langfristede gældsforpligtelser i alt	4	0	33.409
Leverandører af varer og tjenesteydelser		367.919	608.089
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		2.814.036	2.329.336
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		3.220.461	2.998.625
Gældsforpligtelser i alt		3.220.461	3.032.034
Passiver i alt		886.785	929.247

Noter

1. Personaleomkostninger

	2015 kr.	2014 kr.
Lønninger	670.323	576.701
Andre omkostninger til social sikring	13.083	11.554
Andre personaleomkostninger	3.741	9.726
	687.147	597.981

2. Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse

Selskabet har i strid med selskabslovens § 210 ydet lån til en person, der er i slægt med anpartshaver. Lånet er forrentet i regnskabsåret efter de gældende regler. Lånet er forrentet med 10,2 %. Lånet har i året maksimalt andraget kr. 161.051 og der er i året tilbagebetalt kr. 45.520.

3. Egenkapital i alt

	Selskabskapital kr.	Overført resultat kr.	Ialt kr.
Egenkapital 1. januar 2015	80.000	-2.182.787	-2.102.787
Årets resultat	0	-230.889	-230.889
Egenkapital ultimo	80.000	-2.413.676	-2.333.676

4. Langfristede gældsforpligtelser i alt

	Gæld 1. januar 2015 kr.	Gæld 31. december 2015 kr.	Afdrag næste år kr.	Restgæld efter 5 år kr.
Andre kreditinstitutter	94.609	38.506	38.506	0
Langfristede gældsforpligtelser i alt	94.609	38.506	38.506	0

5. Oplysning om usikkerhed om going concern

Selskabets aktiver og passiver er vurderet med henblik på fortsat drift. Fortsat drift forudsætter, at de nuværende kreditfaciliteter kan opretholdes og udvides i takt med behovet. Ledelsen og aktionæren har givet tilsagn om at bibeholde udlån i det kommende år. Ledelsen forventer, at selskabets kreditfaciliteter kan opretholdes og eventuelt udvides i takt med behovet, og aflægger derfor årsrapporten under forudsætning af fortsat drift.

6. Oplysning om eventualforpligtelser

Der er ingen eventualforpligtelser pr. statusdagen.