
***Johannes Petersen af 14.
december 1971 Skibsfart og
Linieagentur A/S***

Kystvejen 39, 8000 Aarhus C

Årsrapport for 2015/16

(regnskabsår 1/5 - 30/4)

CVR-nr. 34 38 89 11

Årsrapporten er fremlagt og
godkendt på selskabets ordi-
nære generalforsamling
den 24/6 2016

Kenneth Petersen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors erklæringer	2
Selskabsoplysninger	
Selskabsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5
Årsregnskab	
Resultatopgørelse 1. maj - 30. april	6
Balance 30. april	7
Noter til årsregnskabet	9
Regnskabspraksis	11

Ledelsespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. maj 2015 - 30. april 2016 for Johannes Petersen af 14. december 1971 Skibsfart og Linieagentur A/S.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Årsregnskabet giver efter vores opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. april 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for 2015/16.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Aarhus, den 24. juni 2016

Direktion

Johannes Petersen

Bestyrelse

Kenneth Petersen

Ketty Petersen

Johannes Petersen

Anders Petersen

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejeren i Johannes Petersen af 14. december 1971 Skibsfart og Linieagentur A/S

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Johannes Petersen af 14. december 1971 Skibsfart og Linieagentur A/S for regnskabsåret 1. maj 2015 - 30. april 2016, der omfatter resultatopgørelse, balance, noter og anvendt regnskabspraksis. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for virksomhedens udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af virksomhedens interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, og om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige, samt en vurdering af den samlede præsentation af årsregnskabet.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. april 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. maj 2015 - 30. april 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Den uafhængige revisors erklæringer

Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den gennemførte revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Aarhus, den 24. juni 2016

PricewaterhouseCoopers

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 33 77 12 31

Henrik Trangeled Kristensen

statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet

Johannes Petersen af 14. december 1971 Skibsfart og Linieagentur A/S
Kystvejen 39
8000 Aarhus C

Telefon: 86 12 26 88

Telefax: 86 19 13 30

E-mail: agency@johannes-petersen.dk

Hjemmeside: www.johannes-petersen.dk

CVR-nr.: 34 38 89 11

Regnskabsperiode: 1. maj - 30. april

Hjemstedskommune: Aarhus

Bestyrelse

Kenneth Petersen
Ketty Petersen
Johannes Petersen
Anders Petersen

Direktion

Johannes Petersen

Revision

PricewaterhouseCoopers
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Nobelparken
Jens Chr. Skous Vej 1
8000 Aarhus C

Pengeinstitut

Nordea Bank
Skt. Clemens Torv 2-6
8000 Aarhus C

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets formål er at drive skibsekspedition, befragtning, linieagenturvirksomhed, oversøisk spedition og spedition, vareklarering og handel.

Udvikling i året og opfølgning på sidste års forventede udvikling

Selskabets resultatopgørelse for 2015/16 udviser et overskud på DKK 150.238, og selskabets balance pr. 30. april 2016 udviser en egenkapital på DKK 774.036.

Årets indtjening er meget tilfredsstillende, takket være en særdeles stabil og loyal kundekreds, hvilket nødvendiggør, at vi til enhver tid tilstræber et højt serviceniveau med top kvalitet i vores arbejde. At nettoresultatet er lavere end foregående år skyldes alene en forholdsvis stor afskrivning på bilparken, hvilket stadig giver rigelig plads til at beskytte firmaets gode egenkapital. Vi er reelt selvfinansierede, så renteomkostninger er for os ukendt. Dette for at beskytte vores forretningsforbindelser optimalt.

Firmaet blev grundlagt i 1969, og har i hele sin levetid tilstræbt et højt serviceniveau i shipping- og transportmiljøet. Dette er ikke blevet mindre efter at Kenneth Petersen i dag er firmaets direktør og stifteren, Johannes Petersen bestyrelsesformand.

Vi er fortrøstningsfulde med hensyn til fremtiden, idet vi har en stærk tro på, at der altid vil være behov for en underskov af mindre virksomheder, som kan supplere de store der kan noget, som vi ikke kan - og omvendt. Vi er helt neutrale, og kan dermed som "underleverandører" servicere alle.

Begivenheder efter balancedagen

Der er ikke efter balancedagen indtruffet forhold, som har væsentlig indflydelse på bedømmelsen af årsrapporten.

Resultatopgørelse 1. maj - 30. april

	Note	2015/16 DKK	2014/15 DKK
Bruttofortjeneste		1.551.981	1.497.542
Personaleomkostninger	1	-1.190.418	-1.072.139
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver		<u>-147.158</u>	<u>-46.379</u>
Resultat før finansielle poster		214.405	379.024
Finansielle indtægter		825	7.138
Finansielle omkostninger	2	<u>-22.741</u>	<u>-7.278</u>
Resultat før skat		192.489	378.884
Skat af årets resultat	3	<u>-42.251</u>	<u>-89.017</u>
Årets resultat		<u>150.238</u>	<u>289.867</u>

Resultatdisponering

Forslag til resultatdisponering

Foreslået udbytte for regnskabsåret	200.000	200.000
Overført resultat	<u>-49.762</u>	<u>89.867</u>
	<u>150.238</u>	<u>289.867</u>

Balance 30. april

Aktiver

	<u>Note</u>	<u>2016</u>	<u>2015</u>
		DKK	DKK
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		536.399	274.468
Materielle anlægsaktiver		536.399	274.468
Andre værdipapirer og kapitalandele		16.818	16.818
Finansielle anlægsaktiver		16.818	16.818
Anlægsaktiver		553.217	291.286
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		1.371.763	1.668.414
Andre tilgodehavender		0	31.697
Periodeafgrænsningsposter		25.005	0
Tilgodehavender		1.396.768	1.700.111
Likvide beholdninger		1.043.777	944.262
Omsætningsaktiver		2.440.545	2.644.373
Aktiver		2.993.762	2.935.659

Balance 30. april

Passiver

	Note	2016 DKK	2015 DKK
Selskabskapital		500.000	500.000
Overført resultat		74.036	123.798
Foreslået udbytte for regnskabsåret		200.000	200.000
Egenkapital	4	774.036	823.798
Hensættelse til udskudt skat		19.862	19.521
Hensatte forpligtelser		19.862	19.521
Modtagne forudbetalinger fra kunder		265.752	238.123
Leverandører af varer og tjenesteydelser		1.070.478	1.287.414
Gæld til tilknyttede virksomheder		608.931	302.906
Mellemregning med ledelse		0	6.840
Selskabsskat		41.910	85.465
Anden gæld		212.793	171.592
Kortfristede gældsforpligtelser		2.199.864	2.092.340
Gældsforpligtelser		2.199.864	2.092.340
Passiver		2.993.762	2.935.659
Eventualposter og øvrige økonomiske forpligtelser	5		

Noter til årsregnskabet

	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
	DKK	DKK
1 Personaleomkostninger		
Lønninger	1.080.079	958.898
Pensioner	93.530	91.500
Andre omkostninger til social sikring	16.809	21.741
	<u>1.190.418</u>	<u>1.072.139</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>3</u>	<u>4</u>
Med henvisning til årsregnskabslovens § 98 B stk. 3 er vederlaget til direktionen ikke oplyst.		
2 Finansielle omkostninger		
Renteomkostninger tilknyttede virksomheder	20.560	7.095
Andre finansielle omkostninger	2.181	183
	<u>22.741</u>	<u>7.278</u>
3 Skat af årets resultat		
Årets aktuelle skat	41.910	85.600
Årets udskudte skat	341	3.417
	<u>42.251</u>	<u>89.017</u>

Noter til årsregnskabet

4 Egenkapital

	Selskabskapital	Overført resultat	Foreslået udbytte for regnskabs- året	I alt
	DKK	DKK	DKK	DKK
Egenkapital 1. maj	500.000	123.798	200.000	823.798
Betalt ordinært udbytte	0	0	-200.000	-200.000
Årets resultat	0	-49.762	200.000	150.238
Egenkapital 30. april	500.000	74.036	200.000	774.036

Selskabskapitalen består af 500 aktier à nominelt DKK 1.000. Ingen aktier er tillagt særlige rettigheder.

Der har ikke været ændringer i selskabskapitalen i de seneste 5 år.

5 Eventualposter og øvrige økonomiske forpligtelser

Leje- og leasingkontrakter

	2016 DKK	2015 DKK
Huslejeforpligtelser	124.000	124.000

Regnskabspraksis

Regnskabsgrundlag

Årsrapporten for Johannes Petersen af 14. december 1971 Skibsfart og Linieagentur A/S for 2015/16 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsregnskab for 2015/16 er aflagt i DKK.

Koncernregnskab

Pengestrømsopgørelse

Med henvisning til årsregnskabslovens § 86, stk. 4 og til pengestrømsopgørelsen i koncernregnskabet for har selskabet undladt at udarbejde pengestrømsopgørelse.

Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle 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.

Som målevaluta benyttes danske kroner. Alle andre valutaer anses som fremmed valuta.

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til transaktionsdagens kurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiell post. Hvis valutapositioner anses for sikring af fremtidige pengestrømme, indregnes værdireguleringerne direkte på egenkapitalen.

Regnskabspraksis

Tilgodehavender, gæld og andre monetære poster i fremmed valuta, som ikke er afregnet på balancedagen, måles til balancedagens valutakurs. Forskellen mellem balancedagens kurs og kursen på tidspunktet for tilgodehavendets eller gældens opståen indregnes i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og omkostninger.

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Nettoomsætningen indregnes i takt med, at ekspeditioner afsluttes.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger indeholder omkostninger til lokaler, salg og distribution samt kontorhold mv.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger indeholder gager og lønninger samt lønafhængige omkostninger.

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver.

Finansielle poster

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

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

Selskabet er sambeskattet med moderselskabet. Den danske selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

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

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

Regnskabspraksis

Afskrivningsgrundlaget, der opgøres som kostpris reduceret med eventuel restværdi, fordeles lineært over aktivernes forventede brugstid, der udgør:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar 5 år

Nedskrivning af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af materielle anlægsaktiver gennemgås årligt for at afgøre, om der er indikation af værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved afskrivning.

Hvis dette er tilfældet, foretages nedskrivning til den lavere genindvindingsværdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender indregnes i balancen til amortiseret kostpris, hvilket i al væsentlighed svarer til pålydende værdi. Der nedskrives til imødegåelse af forventede tab.

Værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer og kapitalandele, indregnet under omsætningsaktiver, omfatter børsnoterede aktier. Børsnoterede aktier måles til dagsværdien på balancedagen. Dagsværdien opgøres på grundlag af den senest noterede salgskurs.

Egenkapital

Udbytte

Udbytte, som ledelsen foreslår uddelt for regnskabsåret, vises som en særskilt post under egenkapitalen.

Udskudte skatteaktiver og -forpligtelser

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser, opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet, henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed.

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. Ændring i udskudt skat, som følge af ændringer i skattesatser, indregnes i resultatopgørelsen.

Regnskabspraksis

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter. Tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen indregnes i resultatopgørelsen under finansielle poster.

Finansielle gældsforpligtelser

Øvrige gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, der i al væsentlighed svarer til nominel værdi.