

John Allan Hansen ApS

Tangevej 1-3
2740 Skovlunde
CVR-nr. 34 61 57 99

REVISION & RÅDGIVNING

Årsrapport for 2017

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den
15. maj 2018



John Allan Hansen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2
Selskabsoplysninger	
Selskabsoplysninger	3
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	4
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december	7
Balance 31. december	8
Noter til årsrapporten	10

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017 for John Allan Hansen 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 2017 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Skovlunde, den 15. maj 2018

Direktion



John Allan Hansen

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til kapitalejeren i John Allan Hansen ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for John Allan Hansen ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som ledelsen 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 ledelsen med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisorer's 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 opstillingen af årsregnskabet, er ledelsens ansvar.

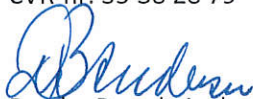
Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er vi ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, ledelsen har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Brøndby, den 15. maj 2018

ALBJERG

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 35 38 28 79



Dorthe Brandt Andersen

statsautoriseret revisor

MNE-nr. mne32774

Selskabsoplysninger

Selskabet John Allan Hansen ApS
Tangevej 1-3
2740 Skovlunde

Telefon: 21928164

CVR-nr.: 34 61 57 99

Regnskabsperiode: 1. januar - 31. december 2017

Hjemsted: Ballerup

Direktion John Allan Hansen

Revisor ALBJERG
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Ringager 4C, 2.th.
2605 Brøndby

Pengeinstitut Danske Bank

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for John Allan Hansen ApS for 2017 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg fra højere klasser.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

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

Bruttofortjeneste er et sammendrag af nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling samt andre driftsindtægter med fradrag af omkostninger til råvarer og hjælpematerialer og andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Indtægter ved levering af tjenesteydelser indregnes som omsætning i takt med leveringen af ydelserne, hvorved nettoomsætningen svarer til salgsværdien af årets udførte tjenesteydelser (produktionsmetoden).

Nettoomsætningen måles til dagsværdien af det aftalte vederlag ekskl. moms og afgifter opkrævet på vegne af tredjepart. Alle former for afgivne rabatter indregnes i omsætningen.

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.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, operationelle leasingomkostninger mv.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring m.v. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Af- og nedskrivninger

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

Anvendt regnskabspraksis

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renter samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

Skat af årets resultat

Virksomheden er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning af koncernens danske dattervirksomheder. Dattervirksomheder indgår i sambeskatningen fra det tidspunkt, hvor de indgår i konsolideringen i koncernregnskabet og frem til det tidspunkt, hvor de udgår fra konsolideringen.

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskatte virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud til nedsættelse af eget skattemæssigt overskud.

Årets skat, som består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til 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.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider og restværdier:

	Brugstid
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-5 år

Fortjeneste eller tab ved salg af materielle anlægsaktiver indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter henholdsvis andre driftsomkostninger.

Anvendt regnskabspraksis

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Der foretages nedskrivning til imødegåelse af tab, hvor der vurderes at være indtruffet en objektiv indikation på, at et tilgodehavende eller en portefølje af tilgodehavender er værdiforringet. Hvis der foreligger en objektiv indikation på, at et individuelt tilgodehavende er værdiforringet, foretages nedskrivning på individuelt niveau.

Igangværende arbejder for fremmed regning

Igangværende arbejder for fremmed regning måles til salgsværdien af det udførte arbejde. Salgsværdien måles på baggrund af færdiggørelsesgraden på balancedagen og de samlede forventede indtægter på det enkelte igangværende arbejde. Færdiggørelsesgraden opgøres som andelen af de afholdte omkostninger i forhold til forventede samlede omkostninger på det enkelte igangværende arbejde.

Når salgsværdien på et enkelt igangværende arbejde ikke kan opgøres pålideligt, måles salgsværdien til de medgåede omkostninger eller nettorealiseringsværdien, hvis denne er lavere.

Selskabsskat og udskudt skat

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.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode 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.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser i de respektive lande, 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 bortset fra poster, der føres direkte på egenkapitalen.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til nettorealiseringsværdi.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

	<u>Note</u>	<u>2017</u> kr.	<u>2016</u> kr.
Bruttofortjeneste		341.571	368.306
Personaleomkostninger	1	<u>-218.959</u>	<u>-251.200</u>
Resultat før af- og nedskrivninger		122.612	117.106
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver	2	<u>-42.200</u>	<u>-42.200</u>
Resultat før finansielle poster		80.412	74.906
Finansielle indtægter	3	8	160
Finansielle omkostninger	4	<u>0</u>	<u>-1.500</u>
Resultat før skat		80.420	73.566
Skat af årets resultat	5	<u>-17.752</u>	<u>-16.336</u>
Årets resultat		<u>62.668</u>	<u>57.230</u>
Foreslået udbytte		60.000	50.000
Overført resultat		<u>2.668</u>	<u>7.230</u>
		<u>62.668</u>	<u>57.230</u>

Balance 31. december

	<u>Note</u>	<u>2017</u> kr.	<u>2016</u> kr.
Aktiver			
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		0	42.200
Materielle anlægsaktiver		<u>0</u>	<u>42.200</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>0</u>	<u>42.200</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		27.971	57.810
Igangværende arbejder for fremmed regning		22.250	0
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		4.864	0
Andre tilgodehavender		3.396	0
Udskudt skatteaktiv		11.016	5.404
Tilgodehavende sambeskatningsbidrag		16.636	29.276
Tilgodehavender		<u>86.133</u>	<u>92.490</u>
Likvide beholdninger		<u>168.561</u>	<u>156.293</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>254.694</u>	<u>248.783</u>
Aktiver i alt		<u><u>254.694</u></u>	<u><u>290.983</u></u>

Balance 31. december

	<u>Note</u>	<u>2017</u> kr.	<u>2016</u> kr.
Passiver			
Virksomhedskapital		80.000	80.000
Overført resultat		37.682	35.014
Foreslået udbytte for regnskabsåret		60.000	50.000
Egenkapital	7	<u>177.682</u>	<u>165.014</u>
Leverandører af varer og tjenesteydelser		12.717	27.693
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		0	50.000
Anden gæld		64.295	48.276
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>77.012</u>	<u>125.969</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>77.012</u>	<u>125.969</u>
Passiver i alt		<u><u>254.694</u></u>	<u><u>290.983</u></u>
Hovedaktivitet	8		
Eventualposter m.v.	9		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	10		
Nærtstående parter og ejerforhold	11		

Noter til årsrapporten

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
	kr.	kr.
1 Personaleomkostninger		
Lønninger	213.578	245.016
Andre omkostninger til social sikring	<u>5.381</u>	<u>6.184</u>
	<u>218.959</u>	<u>251.200</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>1</u>	<u>1</u>
2 Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver		
Afskrivninger materielle anlægsaktiver	<u>42.200</u>	<u>42.200</u>
	<u>42.200</u>	<u>42.200</u>
3 Finansielle indtægter		
Andre finansielle indtægter	<u>8</u>	<u>160</u>
	<u>8</u>	<u>160</u>
4 Finansielle omkostninger		
Andre finansielle omkostninger	<u>0</u>	<u>1.500</u>
	<u>0</u>	<u>1.500</u>
5 Skat af årets resultat		
Årets aktuelle skat	23.364	20.724
Årets udskudte skat	<u>-5.612</u>	<u>-4.388</u>
	<u>17.752</u>	<u>16.336</u>

Noter til årsrapporten

6 Materielle anlægsaktiver

	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar
Kostpris 1. januar 2017	211.000
Kostpris 31. december 2017	211.000
Af- og nedskrivninger 1. januar 2017	168.800
Årets afskrivninger	42.200
Af- og nedskrivninger 31. december 2017	211.000
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2017	0

7 Egenkapital

	Virksomheds- kapital	Overført resultat	Foreslået udbytte for regnskabsåret	I alt
Egenkapital 1. januar 2017	80.000	35.014	50.000	165.014
Betalt ordinært udbytte	0	0	-50.000	-50.000
Årets resultat	0	2.668	60.000	62.668
Egenkapital 31. december 2017	80.000	37.682	60.000	177.682

	Virksomheds- kapital	Overført resultat	Foreslået udbytte for regnskabsåret	I alt
Egenkapital 1. januar 2016	80.000	27.784	19.086	126.870
Betalt ordinært udbytte	0	0	-19.086	-19.086
Årets resultat	0	7.230	50.000	57.230
Egenkapital 31. december 2016	80.000	35.014	50.000	165.014

Noter til årsrapporten

7 Egenkapital (Fortsat)

Selskabskapitalen består af 80 anparter à nominelt kr. 1.000. Ingen anparter er tillagt særlige rettigheder.

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

8 Hovedaktivitet

Selskabets formål er at drive entreprenørvirksomhed, herunder tømrervirksomhed og alt inden for håndværk.

9 Eventualposter m.v.

Selskabet er sambeskattet med moderselskabet John Allan Hansen Holding ApS (administrations-selskab) og hæfter solidarisk med øvrige sambeskattede selskaber for betaling af selskabsskat for indkomståret 2013 og frem samt for kildeskat på udbytter, renter og royalties, som forfalder til betaling 1. juli 2012 eller senere.

10 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Virksomheden har ikke stillet pant eller anden sikkerhed i aktiver pr. 31/12 2017.

11 Nærtstående parter og ejerforhold

John Allan Hansen Holding ApS Ejerandel: 100 %