

John Allan Hansen ApS

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

REVISION & RÅDGIVNING

Årsrapport for 2015

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den
10. maj 2016



John Allan Hansen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledespåtegning	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 2015 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 2015 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Skovlunde, den 10. maj 2016

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 2015 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 10. maj 2016

ALBJERG

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 35 38 28 79



Dorthe Brandt Andersen

statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet

John Allan Hansen ApS
Tangevej 1-3
2740 Skovlunde

Telefon: 21928164

CVR-nr.: 34 61 57 99

Regnskabsår: 1. januar - 31. december

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 2015 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2015 er aflagt i danske kroner.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

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

Posterne nettoomsætning, vareforbrug og andre eksterne omkostninger er med henvisning til årsregnskabslovens § 32 sammendraget til en regnskabspost benævnt bruttofortjeneste.

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).

Nettoomsætning måles efter fradrag af alle former for afgivne rabatter. Ligeledes fratrækkes moms og afgifter mv. opkrævet på vegne af tredjemand.

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. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger vedrørende virksomhedens primære aktivitet, der er afholdt i årets løb, herunder omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, tab på debitorer mv.

Af- og nedskrivninger

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

Anvendt regnskabspraksis

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter samt tillæg og godtgørelser 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 sambeskattede 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, 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:

	Brugstid
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-5 år

Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter henholdsvis andre driftsomkostninger.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Anvendt regnskabspraksis

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.

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 og for betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

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.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til nettorealiseringsværdi.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

	<u>Note</u>	<u>2015</u> kr.	<u>2014</u> kr.
Bruttofortjeneste		329.798	201.874
Personaleomkostninger	1	<u>-234.583</u>	<u>-146.749</u>
Resultat før af- og nedskrivninger		95.215	55.125
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver		<u>-42.200</u>	<u>-42.200</u>
Resultat før finansielle poster		53.015	12.925
Finansielle indtægter	2	562	200
Finansielle omkostninger	3	<u>-2.250</u>	<u>-4.500</u>
Resultat før skat		51.327	8.625
Skat af årets resultat	4	<u>-12.165</u>	<u>-2.152</u>
Årets resultat		<u>39.162</u>	<u>6.473</u>
Foreslået udbytte		19.086	0
Overført overskud		<u>20.076</u>	<u>6.473</u>
		<u>39.162</u>	<u>6.473</u>

Balance 31. december

	<u>Note</u>	<u>2015</u> kr.	<u>2014</u> kr.
Aktiver			
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		84.400	126.600
Materielle anlægsaktiver	5	<u>84.400</u>	<u>126.600</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>84.400</u>	<u>126.600</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		101.159	115.737
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		17.794	12.500
Udskudt skatteaktiv		1.016	0
Selskabsskat		4.960	39.044
Tilgodehavender		<u>124.929</u>	<u>167.281</u>
Likvide beholdninger		<u>83.012</u>	<u>146.352</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>207.941</u>	<u>313.633</u>
Aktiver i alt		<u><u>292.341</u></u>	<u><u>440.233</u></u>

Balance 31. december

	<u>Note</u>	<u>2015</u> kr.	<u>2014</u> kr.
Passiver			
Selskabskapital		80.000	80.000
Overført resultat		27.784	7.708
Foreslået udbytte for regnskabsåret		19.086	0
Egenkapital	6	<u>126.870</u>	<u>87.708</u>
Hensættelse til udskudt skat		<u>0</u>	<u>1.859</u>
Hensatte forpligtelser i alt		<u>0</u>	<u>1.859</u>
Modtagne forudbetalinger fra kunder		0	103.066
Leverandører af varer og tjenesteydelser		13.237	45.637
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		75.000	150.000
Anden gæld		<u>77.234</u>	<u>51.963</u>
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>165.471</u>	<u>350.666</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>165.471</u>	<u>350.666</u>
Passiver i alt		<u><u>292.341</u></u>	<u><u>440.233</u></u>
Eventualposter m.v.	7		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	8		
Nærtstående parter og ejerforhold	9		
Andre usædvanlige forhold i årsrapporten			
Hovedaktivitet	10		

Noter til årsrapporten

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
	kr.	kr.
1 Personaleomkostninger		
Lønninger	229.609	141.559
Andre omkostninger til social sikring	<u>4.974</u>	<u>5.190</u>
	<u>234.583</u>	<u>146.749</u>
2 Finansielle indtægter		
Rentegodtgørelse selskabsskat	<u>562</u>	<u>200</u>
	<u>562</u>	<u>200</u>
3 Finansielle omkostninger		
Andre finansielle omkostninger	<u>2.250</u>	<u>4.500</u>
	<u>2.250</u>	<u>4.500</u>
4 Skat af årets resultat		
Årets aktuelle skat	15.040	956
Årets udskudte skat	<u>-2.875</u>	<u>1.196</u>
	<u>12.165</u>	<u>2.152</u>

Noter til årsrapporten

5 Materielle anlægsaktiver

	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar
Kostpris 1. januar 2015	211.000
Kostpris 31. december 2015	211.000
Af- og nedskrivninger 1. januar 2015	84.400
Årets afskrivninger	42.200
Af- og nedskrivninger 31. december 2015	126.600
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2015	84.400

6 Egenkapital

	Selskabskapital	Overført resultat	Foreslået udbyt- te for regn- skabsåret	I alt
Egenkapital 1. januar 2015	80.000	7.708	0	87.708
Årets resultat	0	20.076	19.086	39.162
Egenkapital 31. december 2015	80.000	27.784	19.086	126.870

	Selskabskapital	Overført resultat	I alt
Egenkapital pr. 1. januar 2014	80.000	1.235	81.235
Årets resultat	0	6.473	6.473
Egenkapital pr. 31. december 2014	80.000	7.708	87.708

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

Anpartskapitalen har været uændret siden stiftelsen.

Noter til årsrapporten

7 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.

8 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Virksomheden har ikke stillet pant eller anden sikkerhed i aktiver pr. 31/12 2015.

9 Nærtstående parter og ejerforhold

John Allan Hansen Holding ApS Ejerandel: 100 %

10 Hovedaktivitet

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