

## John Allan Hansen ApS

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

REVISION & RÅDGIVNING

### Årsrapport for 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling den  
24. maj 2017



John Allan Hansen  
Dirigent

## Indholdsfortegnelse

	Side
<b>Påtegninger</b>	
Ledespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2
<b>Selskabsoplysninger</b>	
Selskabsoplysninger	3
<b>Årsregnskab</b>	
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 2016 for John Allan Hansen ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

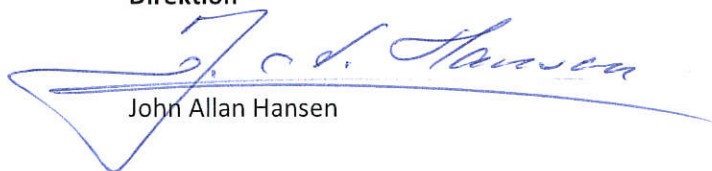
Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2016 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Skovlunde, den 24. maj 2017

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 2016 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 revisors 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 24. maj 2017

**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

Regnskabsperiode: 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 2016 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

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 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).

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.

#### **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.

#### **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 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, 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. Der afskrives ikke på grunde.

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.

### 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 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.

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>2016</u> kr.	<u>2015</u> kr.
<b>Bruttofortjeneste</b>		<b>368.306</b>	<b>329.798</b>
Personaleomkostninger	1	<u>-251.200</u>	<u>-234.583</u>
<b>Resultat før af- og nedskrivninger</b>		<b>117.106</b>	<b>95.215</b>
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver	2	<u>-42.200</u>	<u>-42.200</u>
<b>Resultat før finansielle poster</b>		<b>74.906</b>	<b>53.015</b>
Finansielle indtægter	3	160	562
Finansielle omkostninger	4	<u>-1.500</u>	<u>-2.250</u>
<b>Resultat før skat</b>		<b>73.566</b>	<b>51.327</b>
Skat af årets resultat	5	<u>-16.336</u>	<u>-12.165</u>
<b>Årets resultat</b>		<b><u>57.230</u></b>	<b><u>39.162</u></b>
Foreslået udbytte		50.000	19.086
Overført resultat		<u>7.230</u>	<u>20.076</u>
		<b><u>57.230</u></b>	<b><u>39.162</u></b>

## Balance 31. december

	<u>Note</u>	<u>2016</u> kr.	<u>2015</u> kr.
<b>Aktiver</b>			
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		42.200	84.400
<b>Materielle anlægsaktiver</b>	6	<u>42.200</u>	<u>84.400</u>
<b>Anlægsaktiver i alt</b>		<u>42.200</u>	<u>84.400</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		57.810	101.159
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		0	17.794
Udskudt skatteaktiv		5.404	1.016
Selskabsskat		<u>29.276</u>	<u>4.960</u>
<b>Tilgodehavender</b>		<u>92.490</u>	<u>124.929</u>
<b>Likvide beholdninger</b>		<u>156.293</u>	<u>83.012</u>
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>		<u>248.783</u>	<u>207.941</u>
<b>Aktiver i alt</b>		<u><u>290.983</u></u>	<u><u>292.341</u></u>

## Balance 31. december

	<u>Note</u>	<u>2016</u> kr.	<u>2015</u> kr.
<b>Passiver</b>			
Selskabskapital		80.000	80.000
Overført resultat		35.014	27.784
Foreslået udbytte for regnskabsåret		50.000	19.086
<b>Egenkapital</b>	<b>7</b>	<b><u>165.014</u></b>	<b><u>126.870</u></b>
Leverandører af varer og tjenesteydelser		28.398	13.237
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		50.000	75.000
Anden gæld		47.571	77.234
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<b><u>125.969</u></b>	<b><u>165.471</u></b>
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>		<b><u>125.969</u></b>	<b><u>165.471</u></b>
<b>Passiver i alt</b>		<b><u><u>290.983</u></u></b>	<b><u><u>292.341</u></u></b>
Hovedaktivitet	8		
Eventualposter m.v.	9		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	10		
Nærtstående parter og ejerforhold	11		

## Noter til årsrapporten

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
	kr.	kr.
<b>1 Personaleomkostninger</b>		
Lønninger	245.016	229.609
Andre omkostninger til social sikring	<u>6.184</u>	<u>4.974</u>
	<b><u>251.200</u></b>	<b><u>234.583</u></b>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>1</u>	<u>1</u>
<b>2 Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver</b>		
Afskrivninger materielle anlægsaktiver	<u>42.200</u>	<u>42.200</u>
	<b><u>42.200</u></b>	<b><u>42.200</u></b>
<b>3 Finansielle indtægter</b>		
Rentegodtgørelse selskabsskat	<u>160</u>	<u>562</u>
	<b><u>160</u></b>	<b><u>562</u></b>
<b>4 Finansielle omkostninger</b>		
Andre finansielle omkostninger	<u>1.500</u>	<u>2.250</u>
	<b><u>1.500</u></b>	<b><u>2.250</u></b>
<b>5 Skat af årets resultat</b>		
Årets aktuelle skat	20.724	15.040
Årets udskudte skat	<u>-4.388</u>	<u>-2.875</u>
	<b><u>16.336</u></b>	<b><u>12.165</u></b>

## Noter til årsrapporten

### 6 Materielle anlægsaktiver

	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar
Kostpris 1. januar 2016	211.000
Kostpris 31. december 2016	211.000
Af- og nedskrivninger 1. januar 2016	126.600
Årets afskrivninger	42.200
Af- og nedskrivninger 31. december 2016	168.800
<b>Regnskabsmæssig værdi 31. december 2016</b>	<b>42.200</b>

### 7 Egenkapital

	Selskabskapital	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
<b>Egenkapital 31. december 2016</b>	<b>80.000</b>	<b>35.014</b>	<b>50.000</b>	<b>165.014</b>

	Selskabskapital	Overført resultat	Foreslået udbytte for regnskabsåret	I alt
Egenkapital 1. januar 2015	80.000	7.708	0	87.708
Årets resultat	0	20.076	19.086	39.162
<b>Egenkapital 31. december 2015</b>	<b>80.000</b>	<b>27.784</b>	<b>19.086</b>	<b>126.870</b>

## Noter til årsrapporten

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

Anpartskapitalen har været uændret siden stiftelsen.

### 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 2016.

### 11 Nærtstående parter og ejerforhold

John Allan Hansen Holding ApS      Ejerandel: 100 %