

JOHANNESSEN

KRAN & MASKINTRANSPORT ApS

Landsdækkende Kranservice. Døgnet rundt. Tlf. 7070 2535

Johannesen Kran & Maskintransport ApS

Avedøreholmen 62, 2650 Hvidovre

CVR-nummer: 35393927

ÅRSRAPPORT
1. januar - 31. december 2021

(9. regnskabsår)

Godkendt på selskabets generalforsamling, den ___/___ 2022

Dirigent
Jens Johannesen

INDHOLDSFORTEGNELSE

Påtegninger

Ledelsespåtegning	3
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	4

Ledelsesberetning mv.

Selskabsoplysninger	7
Hoved- og nøgletal	8
Ledelsesberetning	9

Årsregnskab 1. januar - 31. december 2021

Anvendt regnskabspraksis	11
Resultatopgørelse	17
Balance	18
Egenkapitalopgørelse	19
Pengestrømsopgørelse	20
Noter	21

LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. januar - 31. december 2021 for Johannesen Kran & Maskintransport 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 2021 samt af resultatet af selskabets aktiviteter og pengestrømme for perioden 1. januar - 31. december 2021.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hvidovre, den ___/___ 2022

Direktion

Jens Johannesen

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS REVISIONSPÅTEGNING

Til kapitalejerne i Johannesen Kran & Maskintransport ApS

Revisionspåtegning på årsregnskabet

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Johannesen Kran & Maskintransport ApS for perioden 1. januar - 31. december 2021, der omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse, pengestrømsopgørelse og noter, herunder anvendt regnskabspraksis. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2021 samt af resultatet af selskabets aktiviteter og pengestrømme for perioden 1. januar - 31. december 2021 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Grundlag for konklusion

Vi har udført vores revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit "Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet".

Vi er uafhængige af selskabet i overensstemmelse med International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisors etiske adfærd (IESBA Code) og de yderligere etiske krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse krav og IESBA Code.

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

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.

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er ledelsen ansvarlig for at vurdere selskabets evne til at fortsætte driften; at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant; samt at udarbejde årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift, medmindre ledelsen enten har til hensigt at likvidere selskabet, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet

Vores mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet som helhed er uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, og at afgive en revisionspåtegning med en konklusion. Høj grad af sikkerhed er et højt niveau af sikkerhed, men er ikke en garanti for, at en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, altid vil afdække væsentlig fejlinformation, når sådan findes. Fejlin-

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS REVISIONSPÅTEGNING

formationer kan opstå som følge af besvigelser eller fejl og kan betragtes som væsentlige, hvis det med rimelighed kan forventes, at de enkeltvis eller samlet har indflydelse på de økonomiske beslutninger, som regnskabsbrugerne træffer på grundlag af årsregnskabet.

Som led i en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, foretager vi faglige vurderinger og opretholder professionel skepsis under revisionen. Herudover:

- Identificerer og vurderer vi risikoen for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, udformer og udfører revisionshandlinger som reaktion på disse risici samt opnår revisionsbevis, der er tilstrækkeligt og egnet til at danne grundlag for vores konklusion. Risikoen for ikke at opdage væsentlig fejlinformation forårsaget af besvigelser er højere end ved væsentlig fejlinformation forårsaget af fejl, idet besvigelser kan omfatte sammensværgelser, dokumentfalsk, bevidste udeladelser, vildledning eller tilsidesættelse af intern kontrol.
- Opnår vi forståelse af den interne kontrol med relevans for revisionen for at kunne udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke for at kunne udtrykke en konklusion om effektiviteten af selskabets interne kontrol.
- Tager vi stilling til, om den regnskabspraksis, som er anvendt af ledelsen, er passende, samt om de regnskabsmæssige skøn og tilknyttede oplysninger, som ledelsen har udarbejdet, er rimelige.
- Konkluderer vi, om ledelsens udarbejdelse af årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift er passende, samt om der på grundlag af det opnåede revisionsbevis er væsentlig usikkerhed forbundet med begivenheder eller forhold, der kan skabe betydelig tvivl om selskabets evne til at fortsætte driften. Hvis vi konkluderer, at der er en væsentlig usikkerhed, skal vi i vores revisionspåtegning gøre opmærksom på oplysninger herom i årsregnskabet eller, hvis sådanne oplysninger ikke er tilstrækkelige, modificere vores konklusion. Vores konklusioner er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vores revisionspåtegning. Fremtidige begivenheder eller forhold kan dog medføre, at selskabet ikke længere kan fortsætte driften.
- Tager vi stilling til den samlede præsentation, struktur og indhold af årsregnskabet, herunder noteoplysningerne, samt om årsregnskabet afspejler de underliggende transaktioner og begivenheder på en sådan måde, at der gives et retvisende billede heraf.

Vi kommunikerer med den øverste ledelse om blandt andet det planlagte omfang og den tidsmæssige placering af revisionen samt betydelige revisionsmæssige observationer, herunder eventuelle betydelige mangler i intern kontrol, som vi identificerer under revisionen.

Vores ansvar er at udføre en revision af årsregnskabet i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, og at afgive en revisionspåtegning. På grund af det forhold, der er beskrevet i afsnittet "Grundlag for manglende konklusion", har vi imidlertid ikke været i stand til at opnå tilstrækkeligt og egnet revisionsbevis, der kan danne grundlag

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS REVISIONSPÅTEGNING

for en konklusion om årsregnskabet.

Vi er uafhængige af selskabet i overensstemmelse med International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisorerets etiske adfærd (IESBA Code) og de yderligere etiske krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse krav og IESBA Code.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

Vores konklusion om årsregnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen.

I tilknytning til vores revision af koncernregnskabet og årsregnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med koncernregnskabet og årsregnskabet eller vores viden opnået ved revisionen eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

Frederiksberg, den ___/___ 2022

CVR-nr.: 34619654

Revision København

Godkendt Revisionspartnerselskab

Brian Grøndahl Hansen

Registreret revisor, Cand.merc.aud. FSR - Danske Revisorer

mne36174

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet Johannesen Kran & Maskintransport ApS
Avedøreholmen 62
2650 Hvidovre

Telefon: 36 78 08 18
E-mail: faktura@kranbil.dk

CVR-nr.: 35 39 39 27
Kommune: Uspecificeret
Regnskabsår: 1. januar - 31. december
Kundenr.: 14409702

Direktion Jens Johannesen

Revisor Revision København
Godkendt Revisionspartnerselskab
Nimbusparken 24, 3.
2000 Frederiksberg

HOVED- OG NØGLETAL

	2021	2020	2019	2018	2017
	tkr.	tkr.	tkr.	tkr.	tkr.
HOVEDTAL					
Resultat af primær drift	19.727	17.352	17.176	20.316	19.174
Resultat af finansielle poster	-940	-1.053	-1.024	-852	-706
Årets resultat	13.790	13.274	12.387	15.959	15.042
Balancesum	160.439	153.480	148.565	141.225	117.712
Egenkapital	125.143	111.352	101.099	94.071	78.218
PENGESTRØMME					
- fra driftsaktivitet	18.728	34.633	34.160	34.221	17.136
- fra investeringsaktivitet	15.330	-16.036	-1.251	3.545	-4.904
heraf investering i materielle anlægsaktiver	16.430	-8.746	-5.506	3.487	-5.312
- fra finansieringsaktivitet	-6.008	-5.532	-4.608	6.191	-3.372
Antal personer beskæftiget	50	39	39	39	42
NØGLETAL i %					
Afkastningsgrad	12,3	11,3	11,6	14,4	16,3
Soliditetsgrad	78,0	72,6	68,1	66,6	66,4
Forrentning af egenkapital	11,7	12,5	12,7	18,5	21,3

LEDELSESBERETNING

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter har i lighed med tidligere år bestået af at drive specialiseret vognmandsvirksomhed.

Om Johannesen Kran- og Maskintransport ApS

Der findes danske vognmandsfirmaer, som kan føre deres rødder 90 år tilbage i tiden, men der er ikke mange af dem, der kan prale af, at 5. generation sidder i chefstolen. Vi er en vognmandsforretning med stolte traditioner, hvor familieånden mærkes i virksomheden.

Det hele startede med, at Johannes Johannesen kom til Hovedstaden fra Lolland og startede en markandiserforretning. Senere drev han Havnerundfarten i Københavns Havn, inden han den 31. oktober 1931 nedsatte sig som vognmand på Nørrebro med et par heste for bukken. Vognmandsfirmaet var en stor succes for Johannes Johannesen, og efterhånden blev vognparken motoriseret. Under 2. Verdenskrig overtog sønnen Erik Johannesen vognmandsfirmaet, og familien drev på dette tidspunkt en blandet vognmandsforretning.

Vi er en virksomhed i udvikling og er specialiseret i alle opgaver, der kræver specielt opbyggede kranbiler. Vores mange års erfaring og know-how, samt vores dygtige personale gør, at ingen opgave er for kompliceret eller for stor.

Virksomheden har i dag 3 afdelinger fordelt i Danmark, hvilket betyder at vi kan udføre opgaver i hele landet.

Usædvanlige forhold

Der har ikke været øvrige enkeltstående begivenheder i regnskabsåret, som er af så væsentlig karakter, at det kræver omtale i ledelsesberetningen.

Oplysninger om selskabets nettoomsætning er udeladt af konkurrencemæssige hensyn.

Usikkerhed ved indregning og måling

Der er i regnskabsåret ikke konstateret væsentlige usikkerhed vedrørende indregning og måling af regnskabsposter.

Udviklingen i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabet har fortsat sine normale driftsaktiviteter og har leveret et tilfredsstillende resultat, der yderligere medvirker til at styrke selskabets egenkapital.

Årets resultat anses for tilfredsstillende.

Betydningsfulde hændelser indtruffet efter statusdag

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

Forventet udvikling, herunder særlige forudsætninger og usikre faktorer

LEDELSESBERETNING

Særlige forretningsmæssige og finansielle risici

Selskabet har ikke væsentlige forretningsmæssige eller finansielle risici, herunder ikke væsentlige kreditrisici.

Redegørelse for samfundsansvar

Ligestilling er vigtigt for selskabet og fordelingen af medarbejdere ansat i funktionærlignende stillinger er ved udgangen af 2021 fordelt ca. 50/50 mellem mænd og kvinder. Der tilstræbes at opretholde denne fordeling.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

GENERELT

Årsregnskabet for Johannesen Kran & Maskintransport ApS for 2021 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for mellemstore klasse C selskaber.

Omlægning af regnskabsår

Under henvisning til årsregnskabslovens § 110 er der ikke udarbejdet koncernregnskab.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

Sammenligningstallene er tilpasset de nævnte korrektioner.

Generelt om indregning og måling

Årsregnskabet er udarbejdet med udgangspunkt i det historiske kostprisprincip.

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.

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 afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer, inden årsregnskabet aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterer på balancedagen.

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

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til transaktionsdagens kurs. Gevinster og tab, der opstår

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiell post.

RESULTATOPGØRELSEN

Generelt

Med henvisning til årsregnskabslovens § 32 er visse indtægter og omkostninger sammendraget i regnskabsposten bruttofortjeneste.

Bruttofortjeneste

Bruttofortjenesten består af sammentrækning af regnskabsposterne nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer, varer under fremstilling og handelsvarer, andre driftsindtægter, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Nettoomsætningen ved salg indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætningen indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Andre driftsindtægter

Andre driftsindtægter indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens væsentligste aktivitet.

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer omfatter varekøb med fradrag af rabatter samt årets forskydning i varebeholdningerne.

Andre eksterne omkostninger

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

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og øvrige lønrelaterede omkostninger, herunder sygedagpenge til virksomhedens ansatte med fradrag af lønrefusioner fra det offentlige.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiell leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Skat af årets resultat

Årets skat, 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.

Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser 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 danske koncernforbundne virksomheder.

Selskabet hæfter solidarisk med andre sambeskattede selskaber i koncernen for betaling af selskabsskatter og kildeskatter i sambeskatningskredsen.

BALANCEN

Immaterielle anlægsaktiver

Goodwill

Erhvervet goodwill måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Goodwill afskrives lineært over den vurderede økonomiske brugstid, der er vurderet til 7 år.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af goodwill opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter/andre driftsomkostninger.

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.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug. For egenfremstillede aktiver omfatter kostprisen omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører, direkte lønforbrug samt indirekte produktionsomkostninger.

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

	<u>Brugstid</u>	<u>Restværdi</u>
Bygninger	50 år	20-50%

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

leasingaktiver	5-15 år	0-10%
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5-10 år	0-10%

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

Deposita

Deposita måles til anskaffelsespris.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. I tilfælde, hvor nettorealiseringsværdien er lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Nedskrivninger til tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Igangværende arbejder for fremmed regning

Igangværende arbejder for fremmed regning måles til kostpris eller nettorealiseringspris, såfremt denne er lavere.

Det enkelte igangværende arbejde indregnes i balancen under tilgodehavender eller gældsforpligtelser afhængig af nettoværdien af kostpris med fradrag af acontofaktureringer.

Forudbetalinger fra kunder indregnes under forpligtelser.

Omkostninger i forbindelse med salgsarbejde og opnåelse af kontrakter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de afholdes.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Likvide beholdninger omfatter indestående i pengeinstitutter på bankkonti samt kontante beholdnin-

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

ger.

Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode

Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode omfatter nettoopskrivning af kapitalandele i tilknyttede- og associerede virksomheder samt kapitalinteresser i forhold til kostpris.

Reserven kan elimineres ved underskud, realisation af kapitalandele eller ændring i regnskabsmæssige skøn.

Reserven kan ikke indregnes med et negativt beløb.

Udbytte

Forslag til udbytte for regnskabsåret indregnes som en særskilt post under egenkapitalen. Forslag til udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

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.

Skyldige og tilgodehavende sambeskatningsbidrag indregnes i balancen som et "Tilgodehavende sambeskatningsbidrag" eller "Skyldigt sambeskatningsbidrag."

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, f.eks. vedrørende aktier, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat 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. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealiseringsværdi.

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.

Gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede og associerede virksomheder, kapitalinteresser samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Periodeafgrænsningsposter

Under periodeafgrænsningsposter indregnes modtagne betalinger vedrørende indtægter i de efterfølgende år.

RESULTATOPGØRELSE 1. JANUAR - 31. DECEMBER 2021

	2021	2020
	kr.	kr.
BRUTTOFORTJENESTE	74.991.255	66.532.734
1 Personalemkostninger	-41.883.227	-35.717.449
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	-13.297.293	-13.299.714
Andre driftsomkostninger	-84.095	-164.405
DRIFTSRESULTAT	19.726.640	17.351.166
Andre finansielle indtægter	2.985	3.294
Andre finansielle omkostninger	-942.667	-1.055.639
RESULTAT FØR SKAT	18.786.958	16.298.821
2 Skat af årets resultat	-4.996.829	-3.024.473
ÅRETS RESULTAT	13.790.129	13.274.348

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2021 AKTIVER

	2021 kr.	2020 kr.
3 Goodwill	277.333	369.333
Immaterielle anlægsaktiver	277.333	369.333
4 Grunde og bygninger	24.486.496	24.893.401
4 Produktionsanlæg og maskiner	38.507.531	39.911.047
4 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	45.626.121	45.940.500
Materielle anlægsaktiver	108.620.148	110.744.948
5 Deposita	265.414	265.414
Finansielle anlægsaktiver	265.414	265.414
6 ANLÆGSAKTIVER	109.162.895	111.379.695
Råvarer og hjælpematerialer	51.000	51.000
Varebeholdninger	51.000	51.000
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	19.540.452	16.863.226
Andre tilgodehavender	6.995.910	1.073.247
7 Periodeafgrænsningsposter	4.926.118	1.858.195
Tilgodehavender	31.462.480	19.794.668
Likvide beholdninger	19.760.414	22.254.873
OMSÆTNINGSAKTIVER	51.273.894	42.100.541
AKTIVER	160.436.789	153.480.236

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2021 PASSIVER

	2021 kr.	2020 kr.
Virksomhedskapital	125.000	125.000
Overkurs ved emission	15.847.870	15.847.870
Overført resultat	106.169.556	95.379.427
Forslag til udbytte for regnskabsåret	3.000.000	234
8 EGENKAPITAL	125.142.426	111.352.531
9 Hensættelse til udskudt skat	9.580.989	7.958.516
HENSATTE FORPLIGTELSER	9.580.989	7.958.516
Kreditinstitutter	12.162.411	17.620.943
10 Langfristede gældsforpligtelser	12.162.411	17.620.943
Kortfristet andel af langfristede gældsforpligtelser	6.414.639	6.943.122
Leverandører af varer og tjenesteydelser	4.301.990	2.654.880
11 Selskabsskat	0	0
Anden gæld	2.834.334	6.950.244
Kortfristede gældsforpligtelser	13.550.963	16.548.246
GÆLDSFORPLIGTELSER	25.713.374	34.169.189
PASSIVER	160.436.789	153.480.236
12 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.		
13 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
14 Nærtstående parter		
15 Ejerforhold		

EGENKAPITALOPGØRELSE

	2021 kr.	2020 kr.
Virksomhedskapital primo	125.000	125.000
Virksomhedskapital ultimo	125.000	125.000
Overkurs ved emission primo	15.847.870	15.847.870
Overkurs ved emission ultimo	15.847.870	15.847.870
Årets resultat	106.169.556	95.379.427
Overført resultat ultimo	106.169.556	95.379.427
Forslag til udbytte for regnskabsåret primo	3.042.400	0
Foreslået udbytte	3.000.000	3.021.200
Udloddet udbytte	-3.042.400	-3.020.966
Forslag til udbytte for regnskabsåret ultimo	3.000.000	234
16 EGENKAPITAL	125.142.426	111.352.531
17 Forslag til resultatdisponering	13.790.129	13.274.348

PENGESTRØMSOPGØRELSE

	2021	2020
	kr.	kr.
Årets resultat	13.790.129	13.274.348
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	13.297.293	13.299.714
Andre reguleringer	6.351.427	6.544.206
Ændring af driftskapital	-13.813.927	4.589.724
Pengestrømme fra drift før renter	19.624.922	37.707.992
Renteindbetalinger og lignende	2.985	3.294
Renteudbetalinger	-942.667	-1.055.639
Pengestrømme fra primær drift	18.685.240	36.655.647
Betalt selskabsskat	42.000	-2.022.000
Pengestrømme fra driftsaktivitet	18.727.240	34.633.647
Køb af materielle anlægsaktiver	16.429.600	-8.745.770
Salg af materielle anlægsaktiver	-1.099.116	-7.290.516
Pengestrømme fra investeringsaktivitet	15.330.484	-16.036.286
Afdrag langfristet gæld	-5.987.015	-7.761.826
Udbetalt udbytte	-21.434	2.229.834
Pengestrømme fra finansieringsaktivitet	-6.008.449	-5.531.992
Ændring i likvider	28.049.275	13.065.369
Likvide midler, primo	22.254.872	26.108.207
Likvide midler, ultimo	50.304.147	39.173.576

NOTER

	2021 kr.	2020 kr.
1 Personaleomkostninger		
Antal personer beskæftiget	50	39
Lønninger	39.841.523	34.015.676
Andre omkostninger til social sikring	2.041.704	1.701.773
	41.883.227	35.717.449
Vederlag til virksomhedens ledelse oplyses ikke med henvisning til årsregnskabslovens § 98b, stk. 3, nr. 2.		
2 Skat af årets resultat		
Beregnet skat af årets resultat	3.170.000	3.018.730
Regulering af tidl. års skat	310.156	198.505
Regulering af eventualskat	1.516.673	-192.762
	4.996.829	3.024.473
3 Immaterielle anlægsaktiver		
		Goodwill
Kostpris, primo		6.210.000
Tilgang i årets løb		0
Afgang i årets løb		0
Kostpris 31. december 2021		6.210.000
Af-/nedskrivninger, primo		-5.840.667
Af-/nedskrivninger på afhændede aktiver		0
Årets af-/nedskrivninger		-92.000
Af-/nedskrivninger 31. december 2021		-5.932.667
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2021		277.333

NOTER

	Grunde og bygninger	Leasede-anlæg og maskiner	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar
4 Materielle anlægsaktiver			
Kostpris, primo	25.655.223	90.814.647	73.142.599
Tilgang i årets løb	895.753	0	7.232.200
Afgang i årets løb	0	-3.578.512	-5.700.618
Kostpris 31. december 2021	26.550.976	87.236.135	74.674.181
Årets opskrivninger	0	6.750.000	0
Opskrivninger 31. december 2021	0	6.750.000	0
Af-/nedskrivninger, primo	-1.528.067	-50.903.599	-27.202.099
Af-/nedskrivninger på afhændede aktiver	0	2.744.970	3.632.452
Årets af-/nedskrivninger	-536.413	-7.319.975	-5.478.413
Af-/nedskrivninger 31. december 2021	-2.064.480	-55.478.604	-29.048.060
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2021	24.486.496	38.507.531	45.626.121

Den offentlige ejendomsvurdering 2022 udgør 11.000.000 DKK.

5 Andre finansielle anlægsaktiver

	Deposita
Kostpris, primo	265.414
Tilgang i årets løb	0
Afgang i årets løb	0
Kostpris 31. december 2021	265.414
Af-/nedskrivninger, primo	0
Af-/nedskrivninger på afhændede aktiver	0
Årets af-/nedskrivninger	0
Af-/nedskrivninger 31. december 2021	0
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2021	265.414

NOTER

2021
kr. 2020
kr.

6 ANLÆGSAKTIVER

Finansielt leasede aktiver indregnet til regnskabsmæssig værdi i balancen: 38.507.531

7 Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter består af forudbetalinger af driftsomkostninger til kørende materiel, herunder forsikringer og grøn ejerafgift.

	Primo	Udbetalt udbytte	Forslag til resultat-disponering	Ultimo
8 Egenkapital				
Virksomhedskapital	125.000	0	0	125.000
Overkurs ved emission	15.847.870	0	0	15.847.870
Overført resultat	0	0	106.169.556	106.169.556
Forslag til udbytte for regnskabsåret	3.042.400	-3.042.400	3.000.000	3.000.000
	19.015.270	-3.042.400	109.169.556	125.142.426

Selskabskapitalen er fordelt således:

125 anparterer á nom. 1.000	125.000
	125.000

NOTER	Regnskabs- mæssig værdi	Skattemæs- sig værdi	Midlertidig forskel
9 Udskudt skat			
Immaterielle anlægsaktiver	277.333	331.428	-54.095
Materielle anlægsaktiver	108.620.148	45.968.423	62.651.725
Omsætningsaktiver	51.273.894	49.642.278	1.631.616
Leasing, gæld	31.789.288	0	31.789.288
Langfristede gældsforpligtelser	-12.162.411	0	-12.162.411
Kortfristede gældsforpligtelser	-13.550.963	-7.019.922	-6.531.041
	166.247.289	88.922.207	77.325.082
Hensættelse til udskudt skat			9.580.989
Udskudt Skat			8.064.316
Årets resultat, udbytte			0
Foreslået udbytte			0
årets reg. udskudt skat			1.516.673
Hensættelse til udskudt skat			9.580.989
		2021 kr.	2020 kr.
10 Langfristede gældsforpligtelser	Gæld i alt primo	Gæld i alt ultimo	Restgæld efter 5 år
Kreditinstitutter	17.620.942	12.162.411	1.319.992
	17.620.942	12.162.411	1.319.992

NOTER

	2021	2020
	kr.	kr.
11 Selskabsskat		
Selskabsskat, primo	0	1.913.710
Skat af årets resultat	3.170.000	3.018.730
Regulering af tidligere års skat	0	63.434
Betalt ordinær acontoskat	-1.494.000	-1.536.000
Betalt frivillig acontoskat	-2.000.000	-2.000.000
Betalt selskabsskat i året	0	-1.977.144
Overført til aktiver	324.000	517.270
	0	0

12 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.

Medarbejderforpligtelser

Selskabet har normale forpligtelser til opsigelsesvarsler for funktionæransat personale.

Huslejeforpligtelse

Selskabet har en opsigelsesforpligtelse på 6 måneders husleje.

Selskabet er sambeskattet med øvrige danske selskaber i koncernen. Som helejet dattervirksomhed hæfter selskabet ubegrænset og solidarisk med de øvrige selskaber i sambeskatningen for danske selskabsskatter og kildeskatter på udbytte, renter og royalties indenfor sambeskatningskredsen.

13 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Virksomheden har ikke pantsat aktiver eller stillet anden form for sikkerhed.

14 Nærtstående parter

Bestemmende indflydelse

Grundlag

Familien Johannesen Holding ApS

Moderselskab

15 Ejerforhold

Følgende kapitalejere er noteret i selskabets ejerbog som ejende minimum 5% af stemmerne eller minimum 5% af aktiekapitalen:

NOTER

16 Egenkapital

Selskabskapitalen er fordelt således:

125 anparterer á nom. 1.000	125.000
	<u>125.000</u>

17 Forslag til resultatdisponering

Forslag til udbytte for regnskabsåret
Overført resultat

	2021 kr.	2020 kr.
Forslag til udbytte for regnskabsåret	3.000.000	3.127.000
Overført resultat	10.790.129	10.147.348
	<u>13.790.129</u>	<u>13.274.348</u>

PENNEO

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Dokumentet er underskrevet via Penneo™ sikker digital underskrift. Underskrivernes identiteter er blevet registreret, og informationerne er listet herunder.

“Med min underskrift bekræfter jeg indholdet og alle datoer i dette dokument.”

Jens Johannesen

Direktør

Serienummer: PID:9208-2002-2-720685948430

IP: 185.177.xxx.xxx

2022-06-30 06:35:17 UTC

NEM ID 

Brian Grøndahl Hansen

Registreret revisor

Serienummer: PID:9208-2002-2-372936360284

IP: 212.130.xxx.xxx

2022-06-30 06:36:09 UTC

NEM ID 

Jens Johannesen

Dirigent

Serienummer: PID:9208-2002-2-720685948430

IP: 185.177.xxx.xxx

2022-06-30 06:38:22 UTC

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: U708N-6KUV-0ND71-GG004-3LCQB-GJYEN

Dette dokument er underskrevet digitalt via **Penneo.com**. Signeringsbeviserne i dokumentet er sikret og valideret ved anvendelse af den matematiske hashværdi af det originale dokument. Dokumentet er låst for ændringer og tidsstemplet med et certifikat fra en betroet tredjepart. Alle kryptografiske signeringsbeviser er indlejret i denne PDF, i tilfælde af de skal anvendes til validering i fremtiden.

Sådan kan du sikre, at dokumentet er originalt

Dette dokument er beskyttet med et Adobe CDS certifikat. Når du åbner dokumentet

i Adobe Reader, kan du se, at dokumentet er certificeret af **Penneo e-signature service** <penneo@penneo.com>. Dette er din garanti for, at indholdet af dokumentet er uændret.

Du har mulighed for at efterprøve de kryptografiske signeringsbeviser indlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: <https://penneo.com/validate>