

## **Olaf Johannsen ApS**

Sundgade 22

6400 Sønderborg

CVR-nr. 70061414

## **Årsrapport for 2015/16**

34. regnskabsår

Årsrapporten er fremlagt og godkendt  
på selskabets ordinære generalforsamling  
den 14-09-2016

---

Merete Lunde Johannsen  
Dirigent

**Olaf Johannsen ApS**

## **Indholdsfortegnelse**

Ledelsespåtegning	3
Virksomhedsoplysninger	4
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse	7
Balance	8
Noter	10

**Olaf Johannsen ApS**

## **Ledelsespåtegning**

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01-05-2015 - 30-04-2016 for Olaf Johannsen ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30-04-2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01-05-2015 - 30-04-2016.

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

Det er på generalforsamlingen vedtaget, at selskabets årsregnskaber ikke skal revideres. Betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Sønderborg, den 14-09-2016

**Direktion**

Merete Lunde Johannsen  
Direktør

**Olaf Johansen ApS**

## **Virksomhedsoplysninger**

<b>Virksomheden</b>	Olaf Johansen ApS Sundgade 22 6400 Sønderborg
CVR-nr.	70061414
Stiftelsesdato	22-12-1982
Hjemsted	Sønderborg
Regnskabsår	01-05-2015 - 30-04-2016
<b>Direktion</b>	Merete Lunde Johansen, Direktør

## Anvendt regnskabspraksis

### Regnskabsklasse

Årsrapporten for Olaf Johansen ApS for 2015/16 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

### Generelt

#### Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder 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.

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 afskrivning af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb. Herved fordeles kurstab og -gevinst over løbetiden.

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

### Resultatopgørelsen

#### Bruttofortjeneste og -tab

Virksomheden har valgt at sammendrage visse poster i resultatopgørelsen efter bestemmelserne i årsregnskabslovens § 32.

#### Nettoomsætning

Indtægter ved salg af varer indregnes i resultatopgørelsen på tidspunktet for levering og risikoens overgang, såfremt indtægten kan opgøres pålideligt. Omsætningen opgøres efter fradrag af moms, afgifter og rabatter.

#### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger vedrørende salg og administration.

#### Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og gager, pensioner samt omkostninger til social sikring.

#### Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede

## Anvendt regnskabspraksis

kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, modtaget udbytte fra andre kapitalandele, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen.

### Skat af årets resultat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat med fradrag af den del af årets skat, der vedrører egenkapitalbevægelser. Aktuel og udskudt skat vedrørende egenkapitalbevægelser indregnes direkte i egenkapitalen.

## Balancen

### Varebeholdninger

Råvarer og hjælpematerialer måles til kostpris, hvilket omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der almindeligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

### Periodeafgrænsningsposter, aktiver

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter forudbetalte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

### Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger og kortfristede værdipapirer med en løbetid under 3 måneder, og som uden hindring kan omsættes til likvide beholdninger, og hvorpå der kun er ubetydelige risici for værdiændringer.

### Finansielle gældsforpligtelser

Øvrige gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket almindeligvis svarer til nominel værdi.

### Aktuelle skatteforpligtelser

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets forventede skattepligtige indkomst, reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt betalte acontoskatter.

### Eventualaktiver og -forpligtelser

Eventualaktiver og -forpligtelser indregnes ikke i balancen, men oplyses alene i noterne.

**Resultatopgørelse**

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
<b>Bruttofortjeneste/-tab</b>		<b>68.145</b>	<b>97.475</b>
Personaleomkostninger	1	-122.962	-237.977
<b>Driftsresultat</b>		<b>-54.817</b>	<b>-140.502</b>
Finansielle indtægter	2	474	2.581
Finansielle omkostninger	3	0	-24
<b>Resultat før skat</b>		<b>-54.343</b>	<b>-137.945</b>
<b>Årets resultat</b>		<b>-54.343</b>	<b>-137.945</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Overført resultat		-54.343	-137.945
		<b>-54.343</b>	<b>-137.945</b>

## Balance 30. april 2016

	Note	2016 kr.	2015 kr.
<b>Aktiver</b>			
Deposita		12.588	12.588
<b>Finansielle anlægsaktiver</b>		<b>12.588</b>	<b>12.588</b>
<b>Anlægsaktiver</b>		<b>12.588</b>	<b>12.588</b>
Råvarer og hjælpematerialer		20.680	61.550
<b>Varebeholdninger</b>	4	<b>20.680</b>	<b>61.550</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		78.666	68.517
Andre tilgodehavender		871	0
Periodeafgrænsningsposter		3.000	7.053
<b>Tilgodehavender</b>		<b>82.537</b>	<b>75.570</b>
<b>Likvide beholdninger</b>		<b>977.043</b>	<b>993.388</b>
<b>Omsætningsaktiver</b>		<b>1.080.260</b>	<b>1.130.508</b>
<b>Aktiver</b>		<b>1.092.848</b>	<b>1.143.096</b>



**Balance 30. april 2016**

	Note	2016 kr.	2015 kr.
<b>Passiver</b>			
Virksomhedskapital	5	200.000	200.000
Overført resultat	6	811.096	865.439
<b>Egenkapital</b>		<b>1.011.096</b>	<b>1.065.439</b>
Leverandører af varer og tjenesteydelser		25.970	14.148
Anden gæld		19.744	27.471
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse		36.038	36.038
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<b>81.752</b>	<b>77.657</b>
<b>Gældsforpligtelser</b>		<b>81.752</b>	<b>77.657</b>
<b>Passiver</b>		<b>1.092.848</b>	<b>1.143.096</b>
Sikkerhedsstillelser og pantsætninger	7		

**Noter**

	2015/16	2014/15
<b>1. Personalemkostninger</b>		
Lønninger	116.753	231.520
Skattefrie godtgørelser	0	1.392
ATP	2.742	3.240
Andre personaleomkostninger	3.467	1.825
	<u>122.962</u>	<u>237.977</u>
<b>2. Finansielle indtægter</b>		
Andre finansielle indtægter	474	2.581
	<u>474</u>	<u>2.581</u>
<b>3. Finansielle omkostninger</b>		
Andre finansielle omkostninger	0	24
	<u>0</u>	<u>24</u>
<b>4. Varebeholdninger</b>		
<i>Varebeholdninger er opgjort således:</i>		
Råvarer og hjælpematerialer	20.680	61.550
<b>Varebeholdninger i alt</b>	<u>20.680</u>	<u>61.550</u>
<b>5. Virksomhedskapital</b>		
Saldo primo	200.000	200.000
<b>Saldo ultimo</b>	<u>200.000</u>	<u>200.000</u>
Selskabskapitalen har været uændret de seneste 5 år.		
<b>6. Overført resultat</b>		
Saldo primo	865.439	1.003.384
Årets tilgang	-54.343	-137.945
<b>Saldo ultimo</b>	<u>811.096</u>	<u>865.439</u>
<b>7. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger</b>		

Til sikkerhed for selskabets engagement med bankforbindelse, er der afgivet sikkerhed af 3. mand.