

OTTO JOHANSEN A/S

Nygade 4
4200 Slagelse

Årsrapport
1. juli 2015 - 30. juni 2016

**Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den**

09/11/2016

Ib Larsen
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger	3
------------------------------	---

Påtegninger

Ledelsespåtegning	4
-------------------------	---

Erklæringer

Den uafhængige revisors erklæringer	5
---	---

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	7
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	8
--------------------------------	---

Resultatopgørelse	11
-------------------------	----

Balance	12
---------------	----

Egenkapitalopgørelse	14
----------------------------	----

Noter	15
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	OTTO JOHANSEN A/S Nygade 4 4200 Slagelse Telefonnummer: 58521110 Fax: 58527037 CVR-nr: 78205210 Regnskabsår: 01/07/2015 - 30/06/2016
Bankforbindelse	SparNord Klingeberg 4200 Slagelse
Revisor	REVISORERNE DALSGAARD,STAHL & WØLDIKE STATS-AUTORISERET REVISIONSAPS Nytov 8 4200 Slagelse DK Danmark CVR-nr: 21696382 P-enhed: 1005132190

Ledespåtegning

Vi har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1/7 2015 – 30/6 2016 for Otto Johansen A/S.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vor opfattelse at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2015 – 30. juni 2016.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Slagelse, den 10/10/2016

Direktion

Ib Larsen

Bestyrelse

Ib Larsen

Maybritt Jeanne Snedker

Birthe Marie Larsen

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i Otto Johansen A/S

Erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Otto Johansen A/S for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016. Årsregnskabet der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter, udarbejdes efter årsregnskabsloven.

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.

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet. Vi har udført vores udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR - danske revisors standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Dette kræver, at vi overholder revisorloven og FSR - danske revisors etiske regler samt planlægger og udfører handlinger med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for vores konklusion om årsregnskabet og derudover udfører specifikt krævede supplerende handlinger med henblik på at opnå yderligere sikkerhed for vores konklusion.

En udvidet gennemgang omfatter handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, analytiske handlinger og de specifikt krævede supplerende handlinger samt vurdering af det opnåede bevis.

Omfanget af handlinger, der udføres ved en udvidet gennemgang, er mindre end ved en revision, og vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

Den udvidede gennemgang har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 2015/16 i overensstemmelse med årsregnskabsloven

Erklæringer i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering

Udtalelse om ledelseberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte udvidede gennemgang af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Slagelse, 10/10/2016

Søren Dalsgaard
Statsautoriseret revisor
REVISORERNE DALSGAARD,STAHL & WØLDIKE STATS AUTORISERET
REVISIONSAPS
CVR: 21696382

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Hovedaktiviteten er at drive handel inden for herreekvipering.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Resultatopgørelsen for tiden 1/7 2015 – 30/6 2016 udviser et overskud på tkr. 835 mod et overskud på tkr. 477 året før.

Ledelsen finder årets resultat tilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Efter regnskabsårets afslutning er der ikke indtruffet begivenheder, som vil kunne forrykke selskabets finansielle stilling væsentligt.

Ledelsen forventer et fortsat forbedret resultat for 2016/2017.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B. Der er foretaget tilvalg af enkelte regler i regnskabsklasse C.

Generelt

Generelt om indregning og måling:

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

I balancen indregnes aktiver, 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 nedenfor for hvert enkelt regnskabspost.

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

Resultatopgørelse

Bruttofortjenesten indeholder nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling, arbejde udført for egen regning og opført under aktiver, andre driftsindtægter, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning ved salg af varer indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden udgang af regnskabsåret. Nettoomsætningen måles til dagsværdi og opgøres ekskl. moms og rabatter.

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer omfatter omkostninger til køb af handelsvarer med fradrag af rabatter og årets forskydning i varebeholdninger.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, reklame, lokaler samt administration.

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

Afskrivninger:

Afskrivninger på materielle anlægsaktiver tilsigter, at der sker systematisk afskrivning over aktivernes forventede brugstid. For Selskabet er anvendt følgende brugstider og restværdier:

	Brugstid	Restværdi
Indretning af lejede lokaler	10 år	0%
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-10 år	0%

Nyanskaffelser af produktionsanlæg og maskiner samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar med en kostpris på under 13 tkr. indregnes i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt realiserede og urealiserede kursavancer og -tab vedrørende finansielle aktiver og forpligtelser. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Skatter:

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.

Balance**Materielle anlægsaktiver:**

Materielle anlægsaktiver måles i balancen til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger eller til genindvindingsværdien, hvor denne er lavere. Genindvindingsværdi er aktivets værdi ved fortsat brug eller ved salg.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under afskrivninger.

Finansielle anlægsaktiver:

Kapitalandele i tilknyttet selskab indregnes efter andel af den indre værdis metode. Andre værdipapirer og kapitalandele, der er indregnet under finansielle anlægsaktiver, omfatter andelsbeviser, der måles til dagsværdi på balancedagen.

Værdiforringelse af anlægsaktiver:

Den regnskabsmæssige værdi af anlægsaktiver vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved afskrivning.

Foreligger der indikationer på værdiforringelse, foretages nedskrivningstest af hvert enkelt aktiv henholdsvis gruppe af aktiver. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Varebeholdninger:

Beholdning måles til kostpris efter FIFO-princippet eller nettorealiseringsværdien, hvor denne er lavere.

Tilgodehavender:

Tilgodehavender måles til nominel værdi med fradrag for skønnede tabsrisici efter en individuel vurdering.

Andre værdipapirer og kapitalandele:

Andre værdipapirer og kapitalandele, der er indregnet under omsætningsaktiver, omfatter børsnoterede obligationer og aktier, der måles til dagsværdi på balancedagen. Værdipapirer, som ikke er børsnoterede, måles til en salgsværdi baseret på beregnet kapitalværdi.

Selskabsskat og udskudt skat:

Efter sambeskatningsreglerne hæfter selskabet solidarisk med tilknyttet virksomhed Otto Johansen Erhvervsbeklædning A/S samt det moderselskabet Ibersen ApS.

Skyldig og tilgodehavende aktuel skal indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst reguleret for betalte a'contoskatter.

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, 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:

Lang- og kortfristede gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket normalt svarer til gældens pålydende værdi.

Resultatopgørelse 1. jul 2015 - 30. jun 2016

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Bruttoresultat		3.363.726	3.181.440
Personaleomkostninger	1	-2.889.630	-3.017.448
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	2	-214.000	-214.000
Resultat af ordinær primær drift		260.096	-50.008
Indtægter af andre kapitalandele, værdipapirer og tilgodehavender, der er anlægsaktiver		604.552	501.918
Andre finansielle indtægter		60.791	84.827
Øvrige finansielle omkostninger		-20.945	-64.987
Ordinært resultat før skat		904.494	471.750
Skat af årets resultat	3	-69.771	4.780
Årets resultat		834.723	476.530
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		0	0
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode		604.552	501.918
Overført resultat		230.171	-25.388
I alt		834.723	476.530

Balance 30. juni 2016

Aktiver

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		729.000	943.000
Materielle anlægsaktiver i alt	4	729.000	943.000
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		1.971.489	1.366.937
Andre værdipapirer og kapitalandele		707.211	707.211
Finansielle anlægsaktiver i alt	5	2.678.700	2.074.148
Anlægsaktiver i alt		3.407.700	3.017.148
Fremstillede varer og handelsvarer		2.887.273	3.441.274
Varebeholdninger i alt		2.887.273	3.441.274
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		404.762	95.616
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		143.641	1.196.188
Tilgodehavende skat		34.200	6.900
Andre tilgodehavender		4.106.086	692.012
Tilgodehavender i alt		4.688.689	1.990.716
Andre værdipapirer og kapitalandele		0	579.677
Værdipapirer og kapitalandele i alt		0	579.677
Likvide beholdninger		1.043.977	2.182.289
Omsætningsaktiver i alt		8.619.939	8.193.956
Aktiver i alt		12.027.639	11.211.104

Balance 30. juni 2016

Passiver

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Registreret kapital mv.		500.000	500.000
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode .		1.471.489	866.937
Overført resultat		7.474.868	7.244.697
Forslag til udbytte		0	0
Egenkapital i alt		9.446.357	8.611.634
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		408.735	699.791
Langfristede gældsforpligtelser i alt	6	408.735	699.791
Leverandører af varer og tjenesteydelser		355.470	299.881
Skyldig selskabsskat		140.108	43.036
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		1.676.969	1.556.762
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		2.172.547	1.899.679
Gældsforpligtelser i alt		2.581.282	2.599.470
Passiver i alt		12.027.639	11.211.104

Egenkapitalopgørelse 1. jul 2015 - 30. jun 2016

	Registreret kapital mv.	Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode	Overført resultat	Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen	I alt
	kr.	kr.	kr.	kr.	kr.
Egenkapital, primo	500.000	866.937	7.244.697	0	8.611.634
Betalt udbytte	0	0	0	0	0
Årets resultat	0	604.552	230.171	0	834.723
Egenkapital, ultimo	500.000	1.471.489	7.474.868	0	9.446.357

Selskabskapitalen består af kapitalandele á kr. 1.000 eller multipla heraf.

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

Virksomhedskapitalen består af A-aktier kr. 83.000 og B-aktier kr. 417.000.

A-aktier er tildelt 10 stemmer og B-aktier 1 stemme pr. aktie.

Noter

1. Personaleomkostninger

	2015/16	2014/15
	kr.	kr.
Lønninger	2.499.952	2.633.744
Pensioner	312.926	300.823
Øvrige sociale bidrag	76.752	82.881
	2.889.630	3.017.448

2. Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver

	2015/16	2014/15
	kr.	kr.
Afskrivning på indretning af lejede lokaler	85.000	85.000
Afskrivning på andre anlæg, driftsmateriel og inventar	129.000	129.000
Fortjeneste eller tab ved salg af materielle anlægsaktiver	0	0
	214.000	214.000

3. Skat af årets resultat

	2015/16	2014/15
	kr.	kr.
Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst	97.071	18.820
Regulering udskudt skat (indtægt)	-27.300	-23.600
Regulering af skat vedrørende tidligere år	0	0
	69.771	-4.780

4. Materielle anlægsaktiver i alt

	Indretning lejede lokaler kr.	Andre anlæg driftsmateriel og inventar kr.
Anskaffelsessum primo	853.478	1.522.087
Årets tilgang	0	0
Årets afgang	0	0
Anskaffelsessum primo	853.478	1.522.087
Afskrivninger primo	-233.478	-1.199.087
Årets afskrivninger	-85.000	-129.000
Afskrivning solgte aktiver	0	0
Afskrivninger ultimo	-318.478	-1.328.087
Bogført værdi ultimo	535.000	194.000

5. Finansielle anlægsaktiver i alt

	Tilknyttet virksomhed kr.	Andelsbevis kr.
Anskaffelsessum primo	500.000	707.211
Årets tilgang	0	0
Årets afgang	0	0
Anskaffelsessum ultimo	500.000	707.211
Værdiregulering primo	866.937	0
Årets værdiregulering	604.552	0
Modtaget udbytte	0	0
Afskrivninger ultimo	1.471.489	0
Bogført værdi ultimo	1.971.489	707.211

Tilknyttet virksomhed omfatter ejerkapital i cvr.nr. 34 48 22 92,
Otto Johansen Erhvervsbeklædning A/S, hjemsted i Slagelse, ejerandel 100%.

6. Langfristede gældsforpligtelser i alt

	Samlet	Forfalder inden 1 år	Forfalder 2-5 år	Restgæld efter 5 år
	kr.	kr.	kr.	kr.
Gældsbev	728.735	320.000	408.735	0
	728.735	320.000	408.735	0

7. Oplysning om eventualforpligtelser

Selskabet har påtaget sig sædvanlige huslejeoplygthelser.

Selskabet er sambeskattet med moder- og datterselskab. Koncernens samlede skatteoplygthelser for 2015/2016 udgør tkr. 291.

8. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Sikkerhedsstillelser for mellemværende med leverandør udgør andre kapitalandele nom. tkr. 50 med regnskabsmæssig værdi tkr. 707.