

# Johns Transport ApS

## Årsrapport 2017 - 18

**CVR: 86047128**

**01.08.2017 – 31.07.2018**

**V/MARK ANDERSEN**

**FLENSBJERG 5, 4960 HOLEBY**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære  
generalforsamling den: 18. december 2018

---

Dirigent: Mark Andersen



# INDHOLD

<b>PÅTEGNINGER</b>	<b>4</b>
Ledelsespåtegning.....	4
<b>LEDELSESBERETNING MV.</b>	<b>5</b>
Selskabsoplysninger.....	5
Ledelsesberetning.....	6
<b>ÅRSREGNSKAB</b>	<b>7</b>
Anvendt regnskabspraksis.....	7
Resultatopgørelse.....	9
Balance.....	10
Noter.....	12

# LEDELSESPÅTEGNING

Undertegnede har dags dato aflagt årsrapport for 1. august 2017 - 31. juli 2018 for:

Johns Transport ApS

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Undertegnede anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver og passiver, finansielle stilling og resultat.

Det indstilles på generalforsamlingen, at årsrapporten for 2017/2018 ikke skal revideres. Undertegnede anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Samtidig er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Holeby, den 18. december 2018

## DIREKTION

---

Mark Andersen

# SELSKABSOPLYSNINGER

## **SELSKABET**

Johns Transport ApS  
Flensbjerg 5  
4960 Holeby

Telefon:

CVR-nr.: 86047128

Stiftet: 21-03-79

Hjemsted: 4960 Holeby

Regnskabsår: 01.08.2017 - 31.07.2018

## **DIREKTION**

Mark Andersen

## **PENGEINSTITUT**

Sydbank

Axeltorv 4

4700 Næstved

# LEDELSESBERETNING

## **VIRKSOMHEDENS VÆSENTLIGSTE AKTIVITETER**

Virksomhedens aktiviteter er vognmandskørsel i ind- og udland.

## **USÆDVANLIGE FORHOLD**

Der har ikke været nogen usædvanlige forhold i regnskabsåret.

## **USIKKERHED VED INDREGNING OG MÅLING**

Der har ikke været usikkerhed i forbindelse med indregning og måling.

## **UDVIKLING I AKTIVITETER OG ØKONOMISKE FORHOLD**

Årets resultat anses for værende tilfredsstillende.

## **BEGIVENHEDER EFTER REGNSKABSÅRETS AFSLUTNING**

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

# ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsrapporten for selskabet for 2017/2018 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B, med tilvalg fra regnskabsklasse C.

Årsrapporten er udarbejdet efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Den anvendte regnskabspraksis generelt og for relevante poster er følgende:

## RESULTATOPGØRELSE

### NETTOOMSÆTNING

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

### BRUTTOFORTJENESTE/ -TAB

Bruttofortjeneste / - tab består af sammentrækning af regnskabsposterne, Nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer, varer under fremstilling og handelsvare, andre driftsindtægter, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger, i overensstemmelse med årsregnskabslovens § 32.

### ANDRE DRIFTSINDTÆGTER OG -OMKOSTNINGER

Andre driftsindtægter og -omkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens aktiviteter, herunder bl.a. fortjeneste/tab ved salg af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

### ANDRE EKSTERNE OMKOSTNINGER

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

### PERSONALEOMKOSTNINGER

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inkl. feriepenge og pensioner, samt andre omkostninger til social sikring mv. af virksomhedens medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne refusioner fra offentlige myndigheder.

### FINANSIELLE POSTER

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og rentekomkostninger, finansielle omkostninger ved finansiell leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og kurstab vedrørende værdipapirer, gæld, finansielle kontrakter og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

### SKAT AF ÅRETS RESULTAT

Årets skat, 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.

## BALANCEN

### MATERIELLE ANLÆGSAKTIVER

Måles ved første indregning til kostpris.

Produktionsanlæg, driftsmateriel og inventar måles efterfølgende til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostprisen med fradrag af forventet scrapværdi efter afsluttet brugstid.

Ved ændring i afskrivningsperioden eller restværdien indregnes virkningen for afskrivninger fremadrettet

# ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

som en ændring i regnskabsmæssigt skøn.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt 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 forskellige.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider og restværdi.

	Brugstid	Restværdi
Produktionsanlæg, driftsmateriel og inventar	5-10 år	0-20 %

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

## TILGODEHAVENDER

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

## SKYLDIG SKAT 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.

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 indenfor samme juridiske skatteenhed. Eventuelle nettoskatteaktiver måles til nettorealisationsværdi.

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.

## GÆLDSFORPLIGTELSE

Finansielle forpligtelser, som omfatter gæld til kreditinstitutter og leverandørgæld, indregnes ved låneoptagelse til kostpris, svarende til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente. Således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

Prioritetsgæld er således målt til amortiseret kostpris, der for kontantlån svarer til lånets restgæld. For obligationslån svarer amortiseret kostpris til en restgæld beregnet som lånets underliggende kontantværdi på låneoptagelsestidspunktet reguleret med en over afdragstiden foretaget amortisering af lånets kursregulering på optagelsestidspunktet.

Øvrige gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, anden gæld mv., måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.



# RESULTATOPGØRELSE

		2017/18	2016/17
NOTE		KR.	KR.
	<b>Bruttofortjeneste</b>	<b>707.208</b>	<b>1.038.821</b>
1	Personaleomkostninger	-553.112	-832.325
	Af- og nedskrivning anlægsaktiver	0	-69.346
	Andre driftsomkostninger	-139.220	-52.617
	<b>DRIFTSRESULTAT</b>	<b>14.876</b>	<b>84.533</b>
2	Finansielle indtægter	0	19.519
3	Finansielle omkostninger	-7.610	-8.314
	<b>ÅRETS RESULTAT FØR SKAT</b>	<b>7.266</b>	<b>95.738</b>
	Skat af årets resultat	6.119	-3.427
	<b>ÅRETS RESULTAT</b>	<b>13.385</b>	<b>92.311</b>
	<b>Resultatdisponering</b>		
	Overført resultat	13.385	92.311
	<b>Disponering i alt</b>	<b>13.385</b>	<b>92.311</b>

# BALANCE

		2017/18	2016/17
NOTE		KR.	KR.
	<b>Aktiver</b>		
4	Produktionsanlæg, driftsmateriel og inventar	0	518.776
	<b>Materielle anlægsaktiver</b>	<b>0</b>	<b>518.776</b>
	<b>ANLÆGSAKTIVER</b>	<b>0</b>	<b>518.776</b>
	Tilgodehavende fra salg og tjenesteydelser	526.952	207.597
	Andre tilgodehavender	5.379	0
	Udskudt skatteaktiv	116.792	110.673
	<b>Tilgodehavender</b>	<b>649.123</b>	<b>318.270</b>
	<b>Likvide beholdninger</b>	<b>21.423</b>	<b>36.984</b>
	<b>OMSÆTNINGSAKTIVER</b>	<b>670.546</b>	<b>355.254</b>
	<b>AKTIVER</b>	<b>670.546</b>	<b>874.030</b>

# BALANCE

		2017/18	2016/17
NOTE		KR.	KR.
	<b>Passiver</b>		
	Virksomhedskapital	50.000	50.000
	Overført resultat	171.297	157.911
5	<b>Egenkapital</b>	<b>221.297</b>	<b>207.911</b>
	Pengeinstitutter	0	40.607
6	<b>Langfristede gældsforpligtelser</b>	<b>0</b>	<b>40.607</b>
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	10.000	84.812
	Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse	437.586	473.637
	Anden gæld	1.664	67.062
	<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>	<b>449.250</b>	<b>625.511</b>
	<b>GÆLDSFORPLIGTELSE</b>	<b>449.250</b>	<b>666.118</b>
	<b>PASSIVER</b>	<b>670.546</b>	<b>874.030</b>

# NOTER

	2017/18	2016/17
	KR.	KR.
<b>1 PERSONALEOMKOSTNINGER</b>		
Lønninger	-521.224	-781.376
Pensioner	-20.577	-35.976
Andre omkostninger til social sikring	-11.311	-14.973
<b>Personaleomkostninger</b>	<b>-553.112</b>	<b>-832.325</b>
Gennemsnitligt antal ansatte	1	2

<b>2 FINANSIELLE INDTÆGTER</b>		
Andre finansielle indtægter	0	19.519
<b>Finansielle indtægter</b>	<b>0</b>	<b>19.519</b>

<b>3 FINANSIELLE OMKOSTNINGER</b>		
Renteudgifter tilknyttet virksomhed	-1.432	-3.409
Andre finansielle omkostninger	-6.178	-4.905
<b>Finansielle omkostninger</b>	<b>-7.610</b>	<b>-8.314</b>

# NOTER

## 4 MATERIELLE ANLÆGSAKTIVER

	Prod.anlæg driftsmat. & inventar
Kostpris, primo	938.622
Tilgang i året	0
Afgang i året	-916.122
<b>Kostpris, ultimo</b>	<b>22.500</b>
Afskrivning, primo	-419.846
Afskrivning på afhændede aktiver	397.346
Årets afskrivning	0
<b>Afskrivning, ultimo</b>	<b>-22.500</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi</b>	<b>0</b>

# NOTER

<b>5 EGENKAPITAL</b>		<b>Virksomheds-</b>	<b>Overført</b>	<b>I alt</b>
		<b>kapital</b>	<b>resultat</b>	
Primo		50.000	157.911	207.911
Forslag til resultatdisponering			13.385	13.385
<b>Ultimo</b>		<b>50.000</b>	<b>171.297</b>	<b>221.297</b>

# NOTER

	2017/18	2016/17
	KR.	KR.
<b>6 LANGFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSE</b>		
Pengeinstitutter	0	-40.607
<b>Langfristede gældsforpligtelser</b>	<b>0</b>	<b>-40.607</b>

