

# **JOHANSENS EJENDOMME ApS**

Elmehaven 42  
8520 Lystrup

Årsrapport  
1. juli 2014 - 30. juni 2015

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

**30/11/2015**

**Lasse Kammersgård Johansen**  
**Dirigent**

**Indhold****Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger .....	3
------------------------------	---

**Påtegninger**

Ledelsespåtegning .....	4
-------------------------	---

**Erklæringer**

Den uafhængige revisors erklæringer .....	5
---	---

**Ledelsesberetning**

Ledelsesberetning .....	7
-------------------------	---

**Årsregnskab**

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

Resultatopgørelse .....	10
-------------------------	----

Balance .....	11
---------------	----

Noter .....	13
-------------	----

# Virksomhedsoplysninger

**Virksomheden** JOHANSENS EJENDOMME ApS  
Elmehaven 42  
8520 Lystrup

CVR-nr: 28509790  
Regnskabsår: 01/07/2014 - 30/06/2015

**Bankforbindelse** Danske Bank  
Kannikegade 4-6  
8000 Århus C  
DK Danmark

**Revisor** COMPU REVISION A/S  
Banegårdspladsen 2, 1 tv  
Århus C  
DK Danmark  
CVR-nr: 15618175  
P-enhed: 1000951259

# Ledespåtegning

Efterfølgende årsrapport for perioden 1/7 2014 - 30/6 2015 for Johansens Ejendomme ApS, der udviser et resultat på kr. -8.775 samt en egenkapital på kr. 114.924, godkendes og indstilles hermed til generalforsamlingens vedtagelse.

Direktionen erklærer i denne forbindelse:

- at årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med lovgivningens og eventuelle standarders krav, og
- at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver samt årets resultat.

Århus, den 10/11/2015

## Direktion

Lasse Kammersgård Johansen

# Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i JOHANSENS EJENDOMME ApS

## Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for JOHANSENS EJENDOMME ApS for regnskabsåret 1. juli 2014 - 30. juni 2015, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet 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 på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte handlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for virksomhedens udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af virksomhedens interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

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

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

## **Konklusion**

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2014 - 30. juni 2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

## **Erklæringer i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering**

### **Supplerende oplysninger vedrørende andre forhold**

Uden at det påvirker ovenstående konklusion skal vi oplyse, at selskabet ikke har overholdt reglerne i momsloven vedrørende registrering og rettidig afregning af momstilsvar. Dette forhold er dog bragt i orden efter udløbet af regnskabsperioden.

### **Udtalelse om ledelsesberetningen**

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

Århus, 10/11/2015

# Ledelsesberetning

## Hovedaktiviteter

Selskabets formål er at drive byggevirksomhed, køb/salg af ejendomme samt anden beslægtet virksomhed indenfor byggesektoren samt besiddelse og udlejning af entreprenørmateriel, og dermed beslægtet virksomhed.

## Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Bruttofortjenesten for 2014/15 udgør kr. 96.013 mens det samlede resultat efter skat udgør kr. - 8.775.

Egenkapitalen er ved periodens udløb kr. 114.924.

Ovenstående oversigt over den økonomiske stilling pr. 30/6 2015 er efter direktionens vurdering mindre tilfredsstillende.

## Begivenheder efter regnskabets afslutning

Der er efter direktionens skøn ikke indtruffet betydningsfulde hændelser efter rapportperiodens afslutning, som væsentlig vil kunne forrykke selskabets økonomiske stilling.

# Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B.

## Anvendt regnskabspraksis

Der er anvendt følgende regnskabspraksis, som er lig med sidste år, med undtagelse af tilføjelsen omkring anlægsaktiver:

## Resultatopgørelse

### Indtægtskriterium

Omsætningen omfatter 12 måneders lejeindtægt excl. moms.

### Finansiering

Finansieringsindtægter og -udgifter er ikke periodiserede, men dækker en tilskrivningsperiode på 12 måneder.

Mellemregningskonti er forrentet med den aktuelle løbende diskonto + 4%.

### Selskabsskat

I resultatopgørelsen udgiftsføres den beregnede skat, som kan henføres til årets resultat.

Årets resultat før skat svarer ikke til årets skattepligtige indkomst, idet der principielt forekommer følgende afvigelser:

Tidsbestemte afvigelser, som skyldes, at indtægter og omkostninger ikke henføres til samme periode i årsrapport og skatteopgørelse.

Permanente afvigelser, som består af ikke-skattepligtige indtægter og ikke-fradragsberettigede udgifter, som indgår i det regnskabsmæssige resultat, skal ikke medregnes ved opgørelsen af den skattepligtige indkomst.

## Balance

### Anlægsaktiver

Immaterielle og materielle anlægsaktiver er opført til anskaffelsessummen med fradrag af akkumule-rede afskrivninger. Der foretages afskrivninger over aktivernes levetid efter følgende åremål:

Inventar og driftsmidler 5 år  
Goodwill og rettigheder 10 år

### Omsætningsaktiver

Samtlige omsætningsaktiver optages i rapporten til nominelle værdier.

### Udskudt skat

Udskudt skat afsættes med 22% af forskellen på de regnskabsmæssige og skattemæssige værdier for immaterielle og materielle anlægsaktiver. Årets eventuelle regulering af den udskudte skat foretages via resultatopgørelsen.

### Gæld

Samtlige gældsposter er optaget til nominelle værdier. Kortfristet gæld omfatter udelukkende udeståender,

som er forfaldne indenfor 1 år.

# Resultatopgørelse 1. jul 2014 - 30. jun 2015

	Note	2014/15 kr.	2013/14 kr.
<b>Bruttoresultat</b> .....		<b>96.013</b>	<b>-8.000</b>
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver .....	1	-95.000	0
<b>Resultat af ordinær primær drift</b> .....		<b>1.013</b>	<b>-8.000</b>
Andre finansielle indtægter .....	2	8.484	9.321
Øvrige finansielle omkostninger .....	3	-23.642	-4.113
<b>Ordinært resultat før skat</b> .....		<b>-14.145</b>	<b>-2.792</b>
Skat af årets resultat .....	4	5.370	686
<b>Årets resultat</b> .....		<b>-8.775</b>	<b>-2.106</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Overført resultat .....		-8.775	-2.106
<b>I alt</b> .....		<b>-8.775</b>	<b>-2.106</b>

# Balance 30. juni 2015

## Aktiver

	Note	2014/15 kr.	2013/14 kr.
Goodwill .....		45.000	50.000
<b>Immaterielle anlægsaktiver i alt .....</b>	<b>5</b>	<b>45.000</b>	<b>50.000</b>
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar .....		360.000	450.000
<b>Materielle anlægsaktiver i alt .....</b>	<b>6</b>	<b>360.000</b>	<b>450.000</b>
<b>Anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>405.000</b>	<b>500.000</b>
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder .....		231.811	213.089
Tilgodehavender hos associerede virksomheder .....			0
Tilgodehavende skat .....		36.218	861
Andre tilgodehavender .....		127.736	
<b>Tilgodehavender i alt .....</b>		<b>395.765</b>	<b>213.950</b>
<b>Omsætningsaktiver i alt .....</b>		<b>395.765</b>	<b>213.950</b>
<b>Aktiver i alt .....</b>		<b>800.765</b>	<b>713.950</b>

# Balance 30. juni 2015

## Passiver

	Note	2014/15 kr.	2013/14 kr.
Registreret kapital mv. ....		125.000	125.000
Overkurs ved emission .....		5.000	5.000
Overført resultat .....		-15.076	-6.301
<b>Egenkapital i alt .....</b>	<b>7</b>	<b>114.924</b>	<b>123.699</b>
Hensættelse til udskudt skat .....		30.162	0
<b>Hensatte forpligtelser i alt .....</b>		<b>30.162</b>	<b>0</b>
Leverandører af varer og tjenesteydelser .....		28.248	8.000
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder .....		517.726	476.827
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse .....		109.705	105.424
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>655.679</b>	<b>590.251</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>655.679</b>	<b>590.251</b>
<b>Passiver i alt .....</b>		<b>800.765</b>	<b>713.950</b>

# Noter

## 1. Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver

	2014/15 kr.	2013/14 kr.
Inventar og driftsmidler	90.000	0
Goodwill og rettigheder	5.000	0
	<b>95.000</b>	<b>0</b>

## 2. Andre finansielle indtægter

Selskabets finansieringsindtægter på kr. 8.484 vedrører renter af mellemværender med nærtstående parter.

## 3. Øvrige finansielle omkostninger

Selskabets finansieringsudgifter på kr. 23.642 vedrører mellemværender med nærtstående parter.

## 4. Skat af årets resultat

	2013/14 kr.	2013/14 kr.
Skat af årets resultat	-35.532	-686
Regulering til udskudt skat	30.162	0
	<b>-5.370</b>	<b>-686</b>

## 5. Immaterielle anlægsaktiver i alt

	Goodwill og rettigheder kr.
Kostpris primo	50.000
Tilgang	0
Afgang	0
<b>Kostpris ultimo</b>	<b>50.000</b>
Afskrivning primo	0
Årets afskrivning	5.000
<b>Afskrivning ultimo</b>	<b>5.000</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<b>45.000</b>

## 6. Materielle anlægsaktiver i alt

	<b>Driftsmateriel</b>
	<b>kr.</b>
Kostpris primo	450.000
Tilgang	0
Afgang	0
<b>Kostpris ultimo</b>	<b>450.000</b>
Afskrivning primo	0
Årets afskrivning	90.000
<b>Afskrivning ultimo</b>	<b>90.000</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<b>360.000</b>

## 7. Egenkapital i alt

	<b>Selskabskapital</b>	<b>Overført resultat</b>	<b>I alt</b>
	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
Saldo primo	125.000	-6.301	118.699
Overkurs ved emission	5.000	0	5.000
Årets resultat	0	-8.775	-8.775
<b>Saldo ultimo</b>	<b>125.000</b>	<b>-15.076</b>	<b>114.924</b>

## 8. Oplysning om eventualforpligtelser

Selskabet har ingen leasing-, kautions-, eller eventualforpligtelser af nogen art.

## 9. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Der er ikke nogen formelt engagementet med et penge- eller kreditinstitut.

## 10. Oplysning om ejerskab

### Ejerforhold

Selskabet har registreret følgende aktionærer med mere end 5% af aktiekapitalens stemmerettigheder eller pålydende værdi:

Lasse Johansen Holding ApS, CVR-nr. 28 49 68 26..

### Nærtstående parter

Direktør Lasse Kammersgård Johansen

Box Byg A/S, CVR-nr. 27 96 14 79.

Box Byg Totalentrepriser ApS, CVR-nr. 35 83 99 17.