

JOHANNSEN HOLDING ApS

Årsrapport

1. oktober 2011 - 30. september 2012

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

06/02/2013

Mona Johansen

Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

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

Påtegninger

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

Erklæringer

Den uafhængige revisors erklæringer	5
---	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	8
Balance	9
Noter	11

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden JOHANNSEN HOLDING ApS
Volderslevvej 30
5260 Odense S

CVR-nr: 33039743
Regnskabsår: 01/10/2011 - 30/09/2012

Revisor GRAUNGAARD & PARTNERE REGISTRERET
REVISIONSANPARTSSELSKAB
Enghavevej 9D
7100 Vejle
CVR-nr: 25828135

Ledespåtegning

Direktionen har i dag behandlet og vedtaget årsrapporten for 2012 for Johannsen Holding ApS.

Selskabets vigtigste forretningsområde er at være holdingselskab og udføre konsulentvirksomhed.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssigt.

Årsrapporten giver efter min opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, den finansielle stilling samt resultat.

Jeg indstiller årsrapporten til generalforsamlingens godkendelse.

Odense S, den 17/01/2013

Direktion

Mads Klyhn Johannsen

Den uafhængige revisors erklæringer

Til anpartshaverne i JOHANNSEN HOLDING ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for JOHANNSEN HOLDING ApS for regnskabsåret 1. oktober 2011 - 30. september 2012, 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. september 2012 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2011 - 30. september 2012 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Erklæringer i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering

Supplerende oplysninger vedrørende andre forhold

Selskabet har i strid med selskabslovens §210, stk. 1, ydet et lån til en af selskabets kapitalejere. Selskabets ledelse kan ifalde ansvar herfor.

Vejle, 31/01/2013

Preben Graungaard
Registreret revisor
Graungaard & Partnere Registreret Revisionsanpartsselskab

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B. Selskabet har valgt at indregne ledelsens forslag til udbytte som gæld i balancen i henhold til årsregnskabslovens paragraf 48.

Resultatopgørelsen:

Resultatopgørelsen er opstillet artsopdelt.
Omsætning m.v. er ikke vist i den eksterne årsrapport.

Indtægtskriterium:

Indtægter og omkostninger er for væsentlige beløb periodiseret således, at de dækker perioden frem til regnskabsårets udløb.

Skat:

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat og forskydning i udskudt skat.
Aktuel skat er beregnet med udgangspunkt i årets resultat før skat, korrigeret for ikke skattepligtige indtægter og omkostninger.
Udskudt skat på aktiver og gældsforpligtelser indregnes som en hensat forpligtelse. Udskudt skat måles som 25 % af midlertidige skattemæssige og regnskabsmæssige forskelle.

Balancen:

Materielle anlægsaktiver:

Grunde og bygninger, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Der foretages lineære afskrivninger baseret på en vurdering af de enkelte aktivers brugstider. De enkelte aktivers brugstider er fastsat som følger:
Driftsmateriel og inventar 5 - 10 år

Finansielle anlægsaktiver:

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder er indregnet til andelen i de respektive virksomheders regnskabsmæssige indre værdi på balancedagen, efter indre værdis metode.
I resultatopgørelsen medtages moderselskabets andel af de tilknyttede virksomheders resultat. Ændringer i de tilknyttede virksomheders egenkapital reguleres årligt og indregnes som Nettoopskrivning efter indre værdis metode under egenkapitalen.

Tilgodehavender:

Tilgodehavender er optaget til pålydende værdi med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab efter vurdering af de enkelte debitorer.

Gældsforpligtelser i øvrigt:

Gældsforpligtelser måles til kostpris på tidspunktet for stiftelse af gældsforholdet. Efterfølgende måles gældsforpligtelserne til amortiseret kostpris, hvilket for korte og uforrentede gældsforpligtelser samt for variabelt forrentede gældsforpligtelser normalt svarer til den nominelle værdi.

Resultatopgørelse 1. okt 2011 - 30. sep 2012

	Note	2011/12 kr.	2010/11 kr.
Bruttofortjeneste/Bruttotab		105.685	-4.750
Personaleomkostninger	1	-101.568	
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-477	
Resultat af ordinær primær drift		3.640	-4.750
Indtægter af andre kapitalandele, værdipapirer og tilgodehavender, der er anlægsaktiver		129.801	246.525
Andre finansielle indtægter		2.481	
Ordinært resultat før skat		135.922	241.775
Ekstraordinært resultat før skat		135.922	241.775
Skat af årets resultat		1.411	1.750
Årets resultat		137.333	243.525
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under gældsforpligtelser		96.600	
Overført resultat		40.733	243.525
I alt		137.333	243.525

Balance 30. september 2012

Aktiver

	Note	2011/12 kr.	2010/11 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		87.523	
Materielle anlægsaktiver i alt		87.523	
Kapitalandele i associerede virksomheder		189.342	209.541
Finansielle anlægsaktiver i alt	2	189.342	209.541
Anlægsaktiver i alt		276.865	209.541
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		15.000	
Udbytte hos associerede virksomheder		150.000	155.000
Udsudte skatteaktiver		4.161	2.750
Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse	3	67.095	
Tilgodehavender i alt		236.256	157.750
Likvide beholdninger		36.146	
Omsætningsaktiver i alt		272.402	157.750
AKTIVER I ALT		549.267	367.291

Balance 30. september 2012

Passiver

	Note	2011/12 kr.	2010/11 kr.
Virksomhedskapital (Aktiekapital/anpartskapital/fondskapital)		80.000	80.000
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode		146.542	107.563
Overført resultat		167.482	165.728
Egenkapital i alt	4	394.024	353.291
Leverandører af varer og tjenesteydelser		8.000	4.000
Anden gæld		46.893	
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		3.750	10.000
Forslag til udbytte for regnskabsåret		96.600	
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		155.243	14.000
Gældsforpligtelser i alt		155.243	14.000
PASSIVER I ALT		549.267	367.291

Noter

1. Personaleomkostninger

Der har været ansat en deltidsansat i dette regnskabsår og ingen i sidste regnskabsår.

2. Finansielle anlægsaktiver i alt

	30/9 2012 kr.	30/9 2011 t.kr.
Johannsen Arkitekter ApS, ejerandel 50 %		
Indre værdi ultimo	189.342	150
	<u>189.342</u>	<u>150</u>
Mlg ApS, ejerandel 50 %		
Indre værdi ultimo	0	60
	<u>0</u>	<u>60</u>
Mlg ApS har negativ egenkapital med t. kr 15 pr. 30/9. 2012		

3. Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse

Lånet til selskabets kapitalejer er forrentet med 9,7 %.

4. Egenkapital i alt

	2011/12 kr.	2010/11 t.kr.
Egenkapital primo	353.291	110
Bevægelse på reserve for opskrivninger	38.979	93
Årets resultat	137.333	244
Bevægelse på reserve for indre værdi	-38.979	-93
Årets afsatte udbytte	-96.600	
	<u>394.024</u>	<u>353</u>

5. Oplysning om eventualforpligtelser

Der er ingen eventualforpligtelser

6. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Der er ingen pantsætninger eller sikkerhedsstillelser.

Denne side er ikke en del af årsrapporten, men indeholder information om indsendelsesmetoden

Denne årsrapport er afleveret ved hjælp af Digital Signatur.

Årsrapporten, som er modtaget digitalt, indeholder således ikke underskrift fra dirigent eller revisor.

I henhold til indsendelsesbekendtgørelsen § 5, stk. 4 indestår indsenderen over for styrelsen for, at årsrapporten er underskrevet som minimum af dirigenten for generalforsamling eller det tilsvarende godkendelsesorgan og af revisor, hvis årsrapporten er forsynet med en af revisor underskrevet erklæring.

Årsrapporten er modtaget den 7. feb 2013.