

*Erhvervsstyrelsen*

***John's transport ApS***

***Skottemarkevej 27  
4960 Holeby***

***CVR-nr. 86047128***

***ÅRSRAPPORT  
for perioden  
1. august 2014 til 31. juli 2015***

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling  
den 19/1 2016

---

John Palle Hansen  
dirigent

INDHOLDSFORTEGNELSE

**Påtegninger**

Ledelsespåtegning .....	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab .....	4

**Ledelsesberetning mv.**

Selskabsoplysninger .....	5
Ledelsesberetning .....	6

**Årsregnskab 1. august 2014 - 31. juli 2015**

Anvendt regnskabspraksis .....	7
Resultatopgørelse .....	11
Balance .....	12
Noter .....	14

## LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. august 2014 - 31. juli 2015 for John's transport ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Årsrapporten, der ikke er revideret, aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Direktionen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. juli 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. august 2014 - 31. juli 2015.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Holeby, den 15 /1 2016

### **Direktion**

John Palle Hansen

## REVISORS ERKLÆRING OM OPSTILLING AF ÅRSREGNSKAB

### **Til den daglige ledelse i John's transport ApS**

Vi har opstillet årsregnskabet for John's transport ApS for perioden 1. august 2014 - 31. juli 2015 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR - danske revisors Ethiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, er Deres ansvar.

Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er vi ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, De har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Maribo, den 18 / 1 2016

**Buch & Nørgaard A/S**

Jan Buch  
Registreret revisor

SELSKABSOPLYSNINGER

John's transport ApS  
Skottemarkevej 27  
4960 Holeby

Telefon: 20233672  
CVR-nr.: 86047128  
Stiftet: 21. marts 1979  
Hjemsted: Holeby  
Regnskabsår: 1. august - 31. juli

**Direktion**

John Palle Hansen

**Revisor**

Buch & Nørgaard A/S  
Kleinsvej 7  
4930 Maribo

**Bank**

Jyske Bank

4800 Nykøbing F

**Generalforsamling**

Ordinær generalforsamling afholdes på selskabets adresse.

## LEDELSESBERETNING

### **Selskabets hovedaktivitet**

Selskabets hovedaktiviteter har i lighed med tidligere år bestået af vognmandsvirksomhed.

### **Udviklingen i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold**

Regnskabsåret som er selskabets 6. har haft en tilfredsstillende omsætning og indtjening. Ledelsen anser derfor årets resultat som tilfredsstillende.

### **Betydningsfulde hændelser indtruffet efter statusdag**

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

## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

### GENERELT

Årsregnskabet for John's transport ApS for 2014/15 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for selskaber i regnskabsklasse B.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

#### Generelt om indregning og måling

Regnskabet er udarbejdet med udgangspunkt i det historiske kostprisprincip.

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med at de indtjenes. Herudover 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.

Som målevaluta benyttes danske kroner. Alle andre valutaer anses som fremmed valuta.

#### Leasing

Leasingkontrakter, hvor selskabet har alle væsentlige risici og fordele forbundet med ejendomsretten (finansiell leasing), indregnes i balancen til det laveste af dagsværdien af aktivet og nutidsværdien af leasingydelse, beregnet ved anvendelse af leasingaftalens interne rentefod eller en tilnærmet værdi heraf som diskonteringsfaktor. Finansielt leasede aktiver af- og nedskrives efter samme praksis som fastlagt for selskabets øvrige anlægsaktiver.

Den kapitaliserede restleasingforpligtelse indregnes i balancen som en gældsforpligtelse, og leasingydelsens rentedel omkostningsføres løbende i resultatopgørelsen.

### RESULTATOPGØRELSEN

#### Generelt

Med henvisning til årsregnskabslovens § 32 er visse indtægter og omkostninger sammendraget i regnskabsposten bruttofortjeneste.

#### Bruttofortjeneste

Bruttofortjenesten består af sammentrækning af regnskabsposterne ”nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer, varer under fremstilling og handelsvarer, andre driftsindtægter, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger”.

#### Produktionsomkostninger

Produktionsomkostninger omfatter de omkostninger, der er medgået til at opnå årets omsætning. I kostprisen indgår råvarer, hjælpematerialer, direkte løn og indirekte produktionsomkostninger såsom vedligeholdelse og afskrivninger samt drift, administration og styring af produktionsapparat.

## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

### **Distributionsomkostninger**

Distributionsomkostninger omfatter omkostninger, der vedrører distribution og salg, reklame- og markedsføringsomkostninger, autodrift mv.

### **Administrationsomkostninger**

Administrationsomkostninger omfatter omkostninger til ledelsen, det administrative personale, kontoromkostninger, afskrivninger m.v.

### **Andre driftsindtægter og -omkostninger**

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

### **Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer**

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer omfatter varekøb med fradrag af rabatter samt årets forskydning i varebeholdningerne.

### **Andre eksterne omkostninger**

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

### **Personaleomkostninger**

Personaleomkostninger omfatter lønninger og øvrige lønrelaterede omkostninger, herunder sygedagpenge til virksomhedens ansatte med fradrag af lønrefusioner fra det offentlige.

### **Andre driftsomkostninger**

Andre driftsomkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens væsentligste aktivitet.

### **Finansielle indtægter og omkostninger**

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiel leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af realkredittån samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv. Udbytte fra andre kapitalandele indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklarerer.

### **Skat af årets resultat**

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.

Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser 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.

### **Skat**

### **BALANCEN**

### **Materielle anlægsaktiver**

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug. For egenfremstillede aktiver omfatter kostprisen omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører, direkte lønforbrug samt indirekte produktionsomkostninger.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider og restværdier:

	<u>Brugstid</u>	<u>Restværdi</u>
Tekniske anlæg og maskiner	5-10 år	0 %
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-8 år	80.000

Materielle anlægsaktiver, som er leasede og opfylder betingelserne for finansiel leasing, behandles efter samme retningslinjer som ejede aktiver.

### **Andre værdipapirer**

Andre værdipapirer, som består af værdipapirer optaget til handel på et reguleret marked, indregnes til Fondsbørsens salgsværdi på balancedagen.

### **Deposita**

Deposita måles til anskaffelsespris.

### **Selskabsskat 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. I de tilfælde, f.eks. vedrørende aktier, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat 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 inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte 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.

### **Gældsforpligtelser**

Finansielle gældsforpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu med 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

## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

I finansielle forpligtelser indregnes tillige den kapitaliserede restleasingforpligtelse på finansielle leasingkontrakter.

Andre gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede og associerede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

**RESULTATOPGØRELSE**  
1. AUGUST 2014 - 31. JULI 2015

	2014/15	2013/14 kr. 1000
<b>BRUTTOFORTJENESTE</b> .....	<b>779.666</b>	<b>919</b>
1 Personaleomkostninger .....	-633.885	-649
2 Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver.....	-122.018	-261
	<hr/>	<hr/>
<b>DRIFTSRESULTAT</b> .....	<b>23.763</b>	<b>9</b>
Andre finansielle indtægter .....	3	0
Andre finansielle omkostninger .....	-2.795	-7
	<hr/>	<hr/>
<b>RESULTAT FØR SKAT</b> .....	<b>20.971</b>	<b>2</b>
3 Skat af årets resultat .....	46.586	-93
	<hr/>	<hr/>
<b>ÅRETS RESULTAT</b> .....	<b>67.557</b>	<b>-91</b>
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>
<b>FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING</b>		
Overført resultat .....	67.557	-91
	<hr/>	<hr/>
<b>DISPONERET I ALT</b> .....	<b>67.557</b>	<b>-91</b>
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

BALANCE PR. 31. JULI 2015  
AKTIVER

	2015	2014 kr. 1000
4 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar.....	552.016	314
<b>Materielle anlægsaktiver</b> .....	<b>552.016</b>	<b>314</b>
<b>ANLÆGSAKTIVER</b> .....	<b>552.016</b>	<b>314</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser .....	227.162	326
Andre tilgodehavender .....	131.652	272
Periodeafgrænsningsposter.....	1.000	1
<b>Tilgodehavender</b> .....	<b>359.814</b>	<b>599</b>
Andre værdipapirer og kapitalandele .....	2.581	3
<b>Værdipapirer og kapitalandele</b> .....	<b>2.581</b>	<b>3</b>
<b>Likvide beholdninger</b> .....	<b>120.192</b>	<b>22</b>
<b>OMSÆTNINGSAKTIVER</b> .....	<b>482.587</b>	<b>624</b>
<b>AKTIVER</b> .....	<b>1.034.603</b>	<b>938</b>

BALANCE PR. 31. JULI 2015  
PASSIVER

	2015	2014 kr. 1000
Virksomhedskapital.....	265.000	265
Overført resultat .....	-128.607	-197
<b>5 EGENKAPITAL .....</b>	<b>136.393</b>	<b>68</b>
Hensættelse til udskudt skat .....	2.175	49
<b>HENSATTE FORPLIGTELSER .....</b>	<b>2.175</b>	<b>49</b>
Kreditinstitutter .....	0	0
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse.....	375.550	239
<b>Langfristede gældsforpligtelser.....</b>	<b>375.550</b>	<b>239</b>
Kortfristet andel af langfristede gældsforpligtelser .....	315.388	211
Kreditinstitutter .....	0	69
Anden gæld .....	205.097	302
<b>Kortfristede gældsforpligtelser .....</b>	<b>520.485</b>	<b>582</b>
<b>GÆLDSFORPLIGTELSER.....</b>	<b>896.035</b>	<b>821</b>
<b>PASSIVER.....</b>	<b>1.034.603</b>	<b>938</b>
6 Eventualposter mv.		
7 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
8 Nærtstående parter		
9 Ejerforhold		

## NOTER

	2014/15	2013/14 kr. 1000
<b>1 Personaleomkostninger</b>		
Lønninger .....	577.897	571
Pensioner .....	39.877	61
Andre omkostninger til social sikring .....	16.111	17
<b>Personaleomkostninger i alt .....</b>	<b>633.885</b>	<b>649</b>
<b>2 Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver</b>		
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar.....	122.018	261
<b>Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver i alt .....</b>	<b>122.018</b>	<b>261</b>
<b>3 Skat af årets resultat</b>		
Regulering af udskudt skat .....	-46.586	93
<b>Skat af årets resultat i alt.....</b>	<b>-46.586</b>	<b>93</b>
<b>4 Materielle anlægsaktiver</b>		Andre anlæg, driftsmateriel og inventar
Kostpris, primo.....		1.724.502
Tilgang i årets løb.....		402.000
Afgang i årets løb .....		-45.000
Kostpris 31. juli 2015		2.081.502
Af-/nedskrivninger, primo.....		-1.408.502
Årets af-/nedskrivninger.....		-120.984
Af-/nedskrivninger 31. juli 2015		-1.529.486
<b>Materielle anlægsaktiver i alt.....</b>		<b>552.016</b>

## NOTER

	Primo	Forslag til resultatdisponering	Ultimo
<b>5 Egenkapital</b>			
Virksomhedskapital.....	265.000	0	265.000
Overført resultat .....	-196.164	67.557	-128.607
	<u>68.836</u>	<u>67.557</u>	<u>136.393</u>

**6 Eventualposter mv.**

Der er ikke påtaget eventualforpligtelser.

Leasingforpligtelser udgør 315.388 kr., der forfalder således i de følgende regnskabsår:

2015/16 kr. 129.772

2016/17 kr. 61.872

2017/18 kr. 61.872

2018/19 kr. 61.872

**7 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser**

Selskabets ledelse har afgivet kaution overfor selskabets mellemværende med Jyske Bank

**8 Nærtstående parter**

John's transport ApS's nærtstående parter omfatter følgende:

**Bestemmende indflydelse**

John Palle Hansen

**Øvrige nærtstående parter, som virksomheden har haft transaktioner med**

Ingen

**Transaktioner med nærtstående parter**

Ingen

**9 Ejerforhold**

Følgende anpartshaver er noteret som ejende minimum 5% af stemmerne eller minimum 5% af anpartskapitalen:

John Palle Hansen