

JOHNS BILPLEJE APS

ALBUEN 20
6000 KOLDING

ÅRSRAPPORT FOR PERIODEN 01.01.2013 - 31.12.2013

7. REGNSKABSÅR

CVR. NR. 30 70 13 64

Årsrapporten er fremlagt og
godkendt på selskabets
ordinære generalforsamling
den 17. juni 2014

John Hansen
dirigent

INDHOLDSFORTEGNELSE

Selskabsoplysninger	3
Ledelsespåtegning	4
Den uafhængige revisors erklæringer	5
Ledelsesberetning	7
Anvendt regnskabspraksis	8
Resultatopgørelse 01.01.2013 - 31.12.2013	11
Balance pr. 31.12.2013	12
Noter til årsregnskabet	14

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet

Johns Billeje ApS
Albuen 20
6000 Kolding

Telefon: 75 50 90 78

CVR-nr.: 30 70 13 64
Stiftet: 28. juni 2007
Hjemsted: Kolding
Regnskabsår: 01.01 - 31.12

Direktion

John Hansen

Revisor

Sønderup & Partnere A/S
Registrerede revisorer FSR
Sydbanegade 2B - 1
6000 Kolding

Kontakt@RevisorKolding.dk
www.RevisorKolding.dk

Pengeinstitut

Danske Bank A/S
Riberdyb 26
6000 Kolding

LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 2013 for selskabet Johns Billeje ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssigt. Årsregnskabet giver efter min opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, den finansielle stilling samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 2013.

Det er endvidere min opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Jeg indstiller årsrapporten til generalforsamlingens godkendelse.

Kolding, den 3. februar 2014

I direktionen

John Hansen

873/2/PL/MN

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS ERKLÆRINGER

Til kapitalejer i Johns Billeje ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Johns Billeje ApS for regnskabsåret 01.01.2013 - 31.12.2013, 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 fejl-information, 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 revisionshandlinger 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.

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS ERKLÆRINGER

Konklusion

Det er vor opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31.12.2013 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01.01.2013 - 31.12.2013 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

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.

Kolding, den 3. februar 2014

Sønderup & Partnere A/S

Registrerede revisorer FSR

Palle Lysbjerg

Registreret revisor

LEDELSESBERETNING

Hovedaktivitet

Selskabets forretningsområde er bilpleje og anden i den forbindelse beslægtet virksomhed.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat udgør kr. 67.808, hvilket anses for tilfredsstillende.

Selskabets balance udviser en samlet aktivmasse på kr. 558.677 og en egenkapital på kr. 125.000.

Betydningsfulde hændelser efter regnskabsårets udløb

Der er ikke efter regnskabsårets afslutning indtruffet begivenheder, som har væsentlig indflydelse på bedømmelsen af årsrapporten.

Resultatfordeling

Forslag til fordeling af årets resultat fremgår af resultatopgørelsen.

Den forventede udvikling i regnskabsåret 2014

Det forventes, at selskabet vil kunne fastholde nuværende aktivitetsniveau og indtjening.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Regnskabsgrundlag

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B og er aflagt i danske kroner.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Selskabet har i henhold til årsregnskabslovens § 48 valgt at indregne forslag til udbytte som gæld i balancen.

Generelt om indregning og måling

Aktiver indregnes i balancen, når det som følge af en tidligere begivenhed er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde selskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når selskabet som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og 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. Måling efter første indregning sker som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

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

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, mens omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

RESULTATOPGØRELSE

Resultatopgørelsen er opstillet artsopdelt.

Omsætningen m.v. er ikke vist i det eksterne selskabsregnskab på grund af selskabets særlige konkurrencemæssige situation.

Indtægtskriterium

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

Andre driftsudgifter

Andre eksterne omkostninger indeholder produktionsomkostninger, lokaleomkostninger, salgsomkostninger, autoomkostninger, administrationsomkostninger og tab på debitorer m.v.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger inkluderer renter samt tillæg og godtgørelse under a/contoskatteordningen.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og årets udskudte 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.

Årets aktuelle skat er afsat med 25%.

Under hensatte forpligtelser er der afsat udskudt skat med 24,5% af alle midlertidige forskelle mellem skattemæssige og regnskabsmæssige saldi.

BALANCEN

Immaterielle anlægsaktiver

Goodwill erhvervet i forbindelse med køb af aktiviteter måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget, der opgøres som kostpris med fradrag af nedskrivninger, fordeles lineært over den forventede økonomiske brugstid, der er vurderet til 10 år.

Materielle anlægsaktiver

Driftsmateriel og inventar, der består af maskiner, inventar og biler – herunder leasingsaktiver, måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget opgøres som kostpris med fradrag af evt. restværdi og nedskrivninger. Aktiverne afskrives over deres forventede økonomiske brugstid med følgende afskrivningsprincipper og satser:

Driftsmateriel: 10-20% lineært.

Aktiver med en anskaffelsespris på under kr. 12.300 pr. enhed samt aktiver med en levetid på under 3 år omkostningsføres i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Finansielle anlægsaktiver

Øvrige værdipapirer og andre kapitalandele måles til dagsværdien på balancedagen, når denne kan opgøres pålideligt. Hvor det ikke er muligt at opgøre dagsværdi, måles værdipapirer og andre kapitalandele til kostpris.

Såvel realiserede som urealiserede kursreguleringer er indregnet i resultatopgørelsen.

Huslejedepositum indregnes til kostpris.

Varebeholdninger

Handelsvarer samt råvarer og hjælpematerialer m.v. måles til kostpris eller til nettorealiseringsværdi, såfremt denne er lavere.

Kostprisen beregnes efter FIFO-princippet, der medfører, at de seneste erhvervede varer anses for værende i beholdning.

Samtlige ukurante og langsomt omsættelige lagervarer nedskrives til forventet nettorealiseringsværdi.

Tilgodehavender

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

Likvider

Likvider omfatter kontantbeholdning samt indestående i pengeinstitutter.

Gældsforpligtelser i øvrigt

Øvrige gældsforpligtelser måles til kostpris på tidspunktet for stiftelse af gældsforholdet.

Efterfølgende måles gældsforpligtelserne til amortiseret kostpris, hvilket for korte og uforrentede gældsposter samt for variabelt forrentede gældsforpligtelser normalt svarer til den nominelle værdi.

RESULTATOPGØRELSE

01.01.2013 - 31.12.2013

<u>NOTE</u>	<u>2013</u>	<u>2012</u>
BRUTTORESULTAT	941.917	968.915
1 Personaleudgifter	-741.806	-741.684
2 Afskrivninger	-91.880	-102.946
DRIFTSRESULTAT	108.231	124.285
Finansielle indtægter	1.121	1.133
Finansielle omkostninger	-18.155	-35.018
ORDINÆRT RESULTAT FØR SKAT	91.197	90.400
3 Skat af årets resultat	-23.389	-22.880
ÅRETS RESULTAT	67.808	67.520
FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING		
Udbytte for regnskabsåret	126.581	0
Overført resultat	-58.773	67.520
DISPONERET I ALT	67.808	67.520

BALANCE PR. 31.12.2013

AKTIVER

<u>NOTE</u>	<u>2013</u>	<u>2012</u>
4 Goodwill	198.000	264.000
IMMATERIELLE ANLÆGSAKTIVER I ALT	<u>198.000</u>	<u>264.000</u>
5 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	19.905	37.785
MATERIELLE ANLÆGSAKTIVER I ALT	<u>19.905</u>	<u>37.785</u>
Andre værdipapirer og kapitalandele	575	1.050
Andre tilgodehavender	72.000	72.000
FINANSIELLE ANLÆGSAKTIVER I ALT	<u>72.575</u>	<u>73.050</u>
ANLÆGSAKTIVER I ALT	<u>290.480</u>	<u>374.835</u>
Varelager	68.439	70.796
VAREBEHOLDNINGER I ALT	<u>68.439</u>	<u>70.796</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	64.353	64.853
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	27.730	29.457
Periodeafgrænsningsposter	18.800	41.309
TILGODEHAVENDER I ALT	<u>110.883</u>	<u>135.619</u>
LIKVIDE BEHOLDNINGER	<u>88.875</u>	<u>3.250</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT	<u>268.197</u>	<u>209.665</u>
AKTIVER I ALT	<u>558.677</u>	<u>584.500</u>

BALANCE PR. 31.12.2013

PASSIVER

<u>NOTE</u>	<u>2013</u>	<u>2012</u>
Selskabskapital	125.000	125.000
Overført resultat	0	58.773
6 EGENKAPITAL I ALT	<u>125.000</u>	<u>183.773</u>
Hensættelser til udskudt skat	36.165	62.742
3 HENSATTE FORPLIGTELSE I ALT	<u>36.165</u>	<u>62.742</u>
Kreditinstitutter	0	100.057
Leverandører af varer og tjenesteydelser	60.941	67.492
3 Selskabsskat	51.915	7.848
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse	2.315	0
Anden gæld	155.760	162.588
Forslag til udbytte for regnskabsåret	126.581	0
KORTFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSE I ALT	<u>397.512</u>	<u>337.985</u>
GÆLDSFORPLIGTELSE I ALT	<u>397.512</u>	<u>337.985</u>
PASSIVER I ALT	<u>558.677</u>	<u>584.500</u>

NOTER TIL ÅRSRAPPORTEN

NOTE

	<u>2013</u>	<u>2012</u>
1 Personaleomkostninger		
Lønninger	653.973	616.651
Pensioner	54.348	50.000
Andre omkostninger til social sikring	19.808	21.370
Andre personaleomkostninger	13.677	53.663
I ALT	<u>741.806</u>	<u>741.684</u>
 Gennemsnitlig antal medarbejdere	 3,0	 3,0
 2 Afskrivninger		
Goodwill	66.000	66.000
Driftsmateriel	25.880	47.746
 Avance på solgte anlægsaktiver	 0	 -10.800
I ALT	<u>91.880</u>	<u>102.946</u>
 3 Skat af årets resultat		
Årets aktuelle skat	49.966	7.523
Skat tidligere år	0	-325
Årets ændring i udskudt skat	-26.577	15.682
ÅRETS SKAT I ALT	<u>23.389</u>	<u>22.880</u>

NOTER TIL ÅRSRAPPORTEN

NOTE

	<u>2013</u>	<u>2012</u>
4 Goodwill		
Kostpris pr. 01.01.2013	660.000	660.000
KOSTPRIS PR. 31.12.2013	660.000	660.000
 Samlede afskrivninger pr. 01.01.2013	 396.000	 330.000
Afskrivninger i 2013	66.000	66.000
SAMLEDE AFSKRIVNINGER PR. 31.12.2013	462.000	396.000
 REGNSKABSMÆSSIG VÆRDI PR. 31.12.2013.....	 198.000	 264.000

Pantsætninger og behæftelser af de immaterielle anlægsaktiver fremgår af note 8.

5 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		
Kostpris pr. 01.01.2013	825.723	854.723
Tilgang 2013	8.000	0
Afgang 2013	0	-29.000
KOSTPRIS PR. 31.12.2013	833.723	825.723
 Samlede afskrivninger pr. 01.01.2013	 787.938	 766.192
Afskrivninger på udgåede aktiver	0	-26.000
Afskrivninger i 2013	25.880	47.746
SAMLEDE AFSKRIVNINGER PR. 31.12.2013	813.818	787.938
 REGNSKABSMÆSSIG VÆRDI PR. 31.12.2013.....	 19.905	 37.785
 Heraf indgår finansielt leasede aktiver med	 0	 0
Gæld på leasede aktiver udgør	0	0

Pantsætninger og behæftelser af de materielle anlægsaktiver fremgår af note 8.

NOTER TIL ÅRSRAPPORTEN

NOTE

		<u>2013</u>	<u>2012</u>
	Saldo pr. 01.01.2013	Årets bevægelser	Saldo pr. 31.12.2013
6 Egenkapital			
Selskabskapital.....	125.000	0	125.000
Overført resultat.....	58.773	-58.773	0
SALDO PR. 31.12.2013	183.773	-58.773	125.000

Selskabskapitalen består af 125 kapitalandele á kr. 1.000. Ingen kapitalandele er tillagt særlige rettigheder.

7 **Ejerforhold**

Følgende kapitalejere er noteret i selskabets fortegnelse som ejende minimum 5% af stemmerne eller minimum 5% af selskabskapitalen.

John Hansen Invest ApS, Albuen 20, 6000 Kolding.

8 **Sikkerheder og pantsætninger**

Ingen

9 **Eventualaktiver og eventualforpligtelser**

Eventualaktiver

Ingen

Eventualforpligtelser

Selskabet ejes 100% af John Hansen Invest ApS, som selskabet er sambeskattet med. Koncernens selskaber hæfter ubegrænset og solidarisk for kildeskatter indenfor sambeskatningskredsen og for selskabsskatten af koncernens sambeskattede indkomst.