

# **JOHN SKELMOSE ApS REVISIONSSELSKAB**

Ryvej 12  
2630 Taastrup

Årsrapport  
1. juli 2015 - 30. juni 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling den

**28/11/2016**

---

**John Skelmose**  
**Dirigent**

---

**Indhold****Virksomhedsoplysninger**

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

**Påtegninger**

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

**Årsregnskab**

Anvendt regnskabspraksis .....	5
--------------------------------	---

Resultatopgørelse .....	6
-------------------------	---

Balance .....	7
---------------	---

Noter .....	9
-------------	---

# Virksomhedsoplysninger

**Virksomheden** JOHN SKELMOSE ApS REVISIONSSELSKAB  
Ryvej 12  
2630 Taastrup

CVR-nr: 11985343  
Regnskabsår: 01/07/2015 - 30/06/2016

**Bankforbindelse** Danske Bank  
1092 København K

# Ledespåtegning

Direktionen aflægger hermed årsrapport for 2015/2016 for John Skelmose ApS.

Direktionen erklærer:

At årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

At årsrapporten giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultatet.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ledelsen har besluttet at fravælge revision og erklærer, at betingelserne for at undlade revision er opfyldt.

Taastrup, den

**Direktion**

John Hardy Skelmose

# Anvendt regnskabspraksis

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

## Resultatopgørelsen

Indtægter og udgifter er fordelt på regnskabsår uanset betalingstidspunkt.

## Balancen

### Immaterielle og materielle anlægsaktiver

Erhvervede anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Der foretages lineære afskrivninger baseret på en vurdering af de enkelte aktivers brugstider.

Tab og gevinst ved salg af anlægsaktiver indregnes i resultatopgørelsen under posten Afskrivninger.

Aktiver med en kostpris under 12.900 kr. omkostningsføres i anskaffelsesåret under posten Andre eksterne omkostninger.

### Tilgodehavender

Tilgodehavender fra tjenesteydelser måles til amortiseret kostpris.

### Hensatte forpligtelser

Udskudt skat på aktiver og forpligtelser indregnes som en hensat forpligtelse. Udskudt skat måles til nettorealiseringsværdi og beregnes som 22 pct. af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier.

### Gældsforpligtelser - generelt

Gæld måles som udgangspunkt til amortiseret kostpris. Hvor der hverken er kurstab eller kursgevinst, svarer amortiseret kostpris i al væsentlighed til nominal restgæld.

Selskabsskat, periodeafgrænsningsposter og øvrige ikke-finansielle forpligtelser måles til nettorealiseringsværdi.

Udbytte er som hidtidig praksis indregnet som gældsforpligtelse.

# Resultatopgørelse 1. jul 2015 - 30. jun 2016

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Nettoomsætning .....		527.307	577.498
<b>Bruttoresultat .....</b>		<b>527.307</b>	<b>577.498</b>
Personaleomkostninger .....	1	-381.814	-433.972
<b>Resultat af ordinær primær drift .....</b>		<b>145.493</b>	<b>143.526</b>
Andre finansielle indtægter .....		100	1.080
Øvrige finansielle omkostninger .....		-20	
<b>Ordinært resultat før skat .....</b>		<b>145.573</b>	<b>144.606</b>
Skat af årets resultat .....	2	-32.098	-34.192
<b>Årets resultat .....</b>		<b>113.475</b>	<b>110.414</b>

# Balance 30. juni 2016

## Aktiver

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser .....		105.500	115.125
Andre tilgodehavender .....		4.962	
<b>Tilgodehavender i alt .....</b>		<b>110.462</b>	<b>115.125</b>
Likvide beholdninger .....		495.507	419.041
<b>Omsætningsaktiver i alt .....</b>		<b>605.969</b>	<b>534.166</b>
<b>Aktiver i alt .....</b>		<b>605.969</b>	<b>534.166</b>

# Balance 30. juni 2016

## Passiver

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Registreret kapital mv. ....		125.000	125.000
Overført resultat .....		145.225	121.750
<b>Egenkapital i alt .....</b>	<b>3</b>	<b>270.225</b>	<b>246.750</b>
Skyldig selskabsskat .....		27.098	29.192
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring .....		218.646	183.224
Forslag til udbytte for regnskabsåret .....		90.000	75.000
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>335.744</b>	<b>287.416</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>335.744</b>	<b>287.416</b>
<b>Passiver i alt .....</b>		<b>605.969</b>	<b>534.166</b>



# Noter

## 1. Personaleomkostninger

	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Løn og gager	356.533	411.423
Andre omkostninger til social sikring	25.281	22.549
	<u>381.814</u>	<u>433.972</u>

## 2. Skat af årets resultat

	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Aktuel skat	32.098	34.192
	<u>32.098</u>	<u>34.192</u>

## 3. Egenkapital i alt

	Virksomheds-kapital kr.	Overført resultat kr.	Ialt kr.
Saldo primo	125.000	121.750	246.750
Årets resultat		113.475	113.475
Udbytte		-90.000	-90.000
<b>Egenkapital ultimo</b>	<u><b>125.000</b></u>	<u><b>145.225</b></u>	<u><b>270.225</b></u>

## 4. Hovedaktivitet samt regnskabsmæssige og økonomiske forhold

Selskabets aktivitet er regnskabsassistance.

## 5. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen