

Egby Smedie- og Maskinværksted ApS

Ejby Smedevej 12

2600 Glostrup

CVR-nr. 16997609

Årsrapport for 2015/16

(Opstillet uden revision eller review)

23. regnskabsår

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 24. oktober 2016

Jan Johnsen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

Ledespåtegning	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet	4
Virksomhedsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	10
Balance	11
Noter	13

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 for Egby Smedie- og Maskinværksted ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016.

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

Det er på generalforsamlingen vedtaget, at selskabets årsregnskaber ikke skal revideres. Betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Glostrup, den 5. september 2016

Direktion

Jan Johnsen

Egby Smedie- og Maskinværksted ApS

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i Egby Smedie- og Maskinværksted ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Egby Smedie- og Maskinværksted ApS for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 på grundlag af de oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Vi har udført opgaven om opstilling af finansielle oplysninger i overensstemmelse med international standard om beslægtede opgaver, ISRS 4410 (ajourført), 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 opstilling 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.

Vores erklæring er udelukkende udarbejdet til brug for dem som Egby Smedie- og Maskinværksted ApS's daglige ledelse og bør ikke distribueres til andre parter.

Brøndby, den 5. september 2016

CR Statsautoriseret Revisionsaktieselskab

CVR-nr. 29198535

Jimmi Christensen
Statsautoriseret revisor

Bente Kristensen
Registreret revisor

Egby Smedie- og Maskinværksted ApS

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	Egby Smedie- og Maskinværksted ApS Ejby Smedevej 12 2600 Glostrup
CVR-nr.	16997609
Stiftelsesdato	21. april 1993
Regnskabsår	1. juli 2015 - 30. juni 2016
Direktion	Jan Johnsen
Revisor	CR Statsautoriseret Revisionsaktieselskab Park Allé 350A, 2. 2605 Brøndby CVR-nr.: 29198535
Pengeinstitut	Nykredit Kalvebod Brygge 47 1780 København V

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter består i udførelse af smedearbejde.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 udviser et resultat på kr. -142.436, og selskabets balance pr. 30. juni 2016 udviser en balancesum på kr. 1.337.077, og en egenkapital på kr. 97.784.

Årets resultat er som forventet og anses for ikke tilfredsstillende.

Selskabet har tabt mere end 50 % af sin egenkapital og er dermed omfattet af Selskabslovens bestemmelser om kapitaltab.

Det er ledelsens forventning, at egenkapitalen kan reableres via fremtidig indtjening, da der forventes en positiv udvikling i fremtiden.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for virksomhedens finansielle stilling.

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten for Egby Smedie- og Maskinværksted ApS for 2015/16 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

Generelt

Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder 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.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede afskrivning af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb. Herved fordeles kurstab og -gevinst over løbetiden.

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

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Indtægter ved salg af varer indregnes i resultatopgørelsen på tidspunktet for levering og risikoens overgang, såfremt indtægten kan opgøres pålideligt. Omsætningen opgøres efter fradrag af moms, afgifter og rabatter.

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer omfatter køb af varer og ydelser med henblik på videresalg heraf.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger vedrørende salg og administration.

Anvendt regnskabspraksis

Af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver

Af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver er foretaget ud fra en løbende vurdering af aktivernes brugstid i virksomheden. Anlægsaktiverne afskrives lineært på grundlag af kostprisen, baseret på følgende vurdering af brugstider og restværdier:

	Brugstid
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 år

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af immaterielle og materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet, og indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter eller -omkostninger.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat med fradrag af den del af årets skat, der vedrører egenkapitalbevægelser. Aktuel og udskudt skat vedrørende egenkapitalbevægelser indregnes direkte i egenkapitalen. Selskabet og de danske tilknyttede virksomheder er sambeskattede. Den danske selskabsskat fordeles mellem overskuds- og underskudsgivende danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomst (fuld fordeling).

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med tillæg af eventuelle opskrivninger og med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klart til at blive taget i brug.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris på grundlag af FIFO-princippet eller til nettorealisationsværdi, hvis denne er lavere.

Råvarer og hjælpematerialer måles til kostpris, hvilket omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Tilgodehavender

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

Periodeafgrænsningsposter, aktiver

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter forudbetalte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger.

Finansielle gældsforpligtelser

Øvrige gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket almindeligvis svarer til nominel værdi.

Anvendt regnskabspraksis

Aktuelle skatteforpligtelser

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets forventede skattepligtige indkomst, reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt betalte acontoskatter.

Eventualaktiver og -forpligtelser

Eventualaktiver og -forpligtelser indregnes ikke i balancen, men oplyses alene i noterne.

Resultatopgørelse

	Note	2015/16	2014/15
Nettoomsætning		4.083.839	3.622.966
Vareforbrug		-1.019.184	-880.190
Andre eksterne omkostninger		-586.270	-633.617
Bruttoresultat		2.478.385	2.109.160
Personaleomkostninger	2	-2.621.364	-2.599.820
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		0	-18.200
Driftsresultat		-142.979	-508.860
Finansielle indtægter	3	206	410
Finansielle omkostninger	4	-5.388	-5.647
Resultat før skat		-148.162	-514.097
Skat af årets resultat	5	5.726	8.918
Årets resultat		-142.436	-505.179
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		-142.436	-505.179
		-142.436	-505.179

Egby Smedie- og Maskinværksted ApS

Balance 30. juni 2016

	Note	2016	2015
Aktiver			
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	6	<u>0</u>	<u>0</u>
Materielle anlægsaktiver		<u>0</u>	<u>0</u>
Anlægsaktiver		<u>0</u>	<u>0</u>
Råvarer og hjælpematerialer		<u>60.309</u>	<u>65.112</u>
Varebeholdninger		<u>60.309</u>	<u>65.112</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		805.122	375.889
Igangværende arbejder for fremmed regning		0	30.000
Tilgodehavende selskabsskat		5.932	0
Andre tilgodehavender		60.000	60.000
Periodeafgrænsningsposter		<u>47.504</u>	<u>49.683</u>
Tilgodehavender		<u>918.558</u>	<u>515.571</u>
Likvide beholdninger		<u>358.210</u>	<u>392.789</u>
Omsætningsaktiver		<u>1.337.077</u>	<u>973.472</u>
Aktiver		<u>1.337.077</u>	<u>973.472</u>

Egby Smedie- og Maskinværksted ApS

Balance 30. juni 2016

	Note	2016	2015
Passiver			
Virksomhedskapital		200.000	200.000
Overført resultat		-102.216	40.220
Egenkapital	7, 8	97.784	240.220
Leverandører af varer og tjenesteydelser		177.970	114.569
Gæld til tilknyttede virksomheder		408.334	4.167
Anden gæld		652.989	614.516
Kortfristede gældsforpligtelser		1.239.293	733.252
Gældsforpligtelser		1.239.293	733.252
Passiver		1.337.077	973.472
Ejerskab	9		
Udsudte skatteaktiver og forpligtelser	10		
Eventualforpligtelser	11		

Noter

2015/16

2014/15

1. Fortsat drift

Selskabet har tabt mere end 50 % af sin egenkapital og er dermed omfattet af Selskabslovens bestemmelser om kapitaltab.

Det er ledelsens forventning, at egenkapitalen kan reetableres via fremtidig indtjening, da der forventes en positiv udvikling i fremtiden.

2. Personaleomkostninger

Lønninger	2.257.907	2.247.226
Pensioner	230.273	232.971
Andre omkostninger til social sikring	60.028	55.613
Andre personaleomkostninger	73.156	64.009
	2.621.364	2.599.819

3. Finansielle indtægter

Andre finansielle indtægter	206	410
	206	410

4. Finansielle omkostninger

Finansielle omkostninger, der hidrører fra tilknyttede virksomheder	4.167	5.647
Andre finansielle omkostninger	1.222	0
	5.389	5.647

5. Skat af årets resultat

Aktuelt sambeskatningsbidrag	-5.726	-8.918
	-5.726	-8.918

6. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar

Kostpris primo	649.405	649.405
Kostpris ultimo	649.405	649.405
Af- og nedskrivninger primo	-649.405	-631.205
Årets afskrivninger	0	-18.200
Af- og nedskrivninger ultimo	-649.405	-649.405
Regnskabsmæssig værdi ultimo	0	0

Noter

2015/16

2014/15

7. Virksomhedskapital

Virksomhedskapitalen består af nom. 200 anparter á 1.000 kr. Anparterne er ikke opdelt i klasser og har alle samme stemmerettigheder.

Virksomhedskapital	200.000	200.000
	200.000	200.000

Virksomhedskapitalen har været uændret de seneste 5 år.

8. Egenkapital

	Primo	Overført resultat	Ultimo
Virksomhedskapital	200.000	0	200.000
Overført resultat	40.220	-142.436	-102.216
	240.220	-142.436	97.784

9. Ejerskab

Følgende kapitalejer ejer minimum 5% af kapitalen eller repræsenterer minimum 5% af stemmerne:

Jan Johnsen Holding ApS, Ejby Smedevej 12, 2600 Glostrup

10. Udskudt skatteaktiver og forpligtelser

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud udgør:

307.926	281.341
---------	---------

11. Eventualforpligtelser

Selskabet er sambeskattet med de øvrige selskaber i koncernen og hæfter solidarisk for de skatter, som vedrører sambeskatningen.

Det samlede beløb fremgår af årsrapporten for Jan Johnsen Holding ApS, der er administrationselskab i sambeskatningen.