

Ovn & Maskinservice ApS

(CVR nr. 18 66 33 33)

Ringbakken 24, Ganløse, 3660 Stenløse

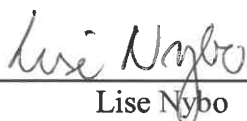
Årsrapport

1. januar - 31. december 2017

(23. regnskabsår)

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 31. maj 2018.

Dirigent



Lise Nybo

Erhvervsstyrelsen

Indholdsfortegnelse

Selskabsoplysninger	2
Ledespåtegning	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	4
Ledelsesberetning	5
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse 2017	10
Balance pr. 31. december 2017	11
Noter	13

Selskabsoplysninger

Selskab

Ovn & Maskinservice ApS
Ringbakken 24, Ganløse
3660 Stenløse
Hjemstedskommune: Egedal

CVR-nummer

18 66 33 33

Direktion

Administrerende direktør Ole Møller Andersen

Bestyrelse

Ole Møller Andersen
Carl Peter Nybo
Lise Nybo

Kapitalejer

Ole Møller Andersen

Revisor

VAC Revision ApS
Linde Allé 1, 1.
2750 Ballerup

Pengeinstitut

Danske Bank A/S
Jernbanegade 7
3600 Frederikssund

Ledespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og vedtaget årsrapporten, som indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Vi erklærer i den forbindelse:


- at årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med lovgivningens og eventuelle standarders krav samt eventuelle krav til vedtægter eller aftale, og
- at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver og passiver, finansielle stilling og resultat.
- at ledelsesberetningen efter vores opfattelse indeholder en retvisende redegørelse for de forhold beretningen omhandler.
- at betingelserne for at undlade revision for indeværende år er opfyldt.

Ganløse, den 31. maj 2018.

Direktion


Ole Møller Andersen

Bestyrelse


Ole Møller Andersen


Lise Nybo

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til kapitalejeren i Ovn & Maskinservice ApS.

Vi har opstillet årsregnskabet for Ovn & Maskinservice ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017 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 og gældende lovgivning. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og etiske 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.

Som anført under anvendt regnskabspraksis er årsregnskabet udarbejdet og præsenteret i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Årsregnskabet er udarbejdet til det formål, der er beskrevet i anvendt regnskabspraksis, og kan således være uegnet til andet formål.

Ballerup, den 31. maj 2018.

VAC Revision ApS

Registreret revisionsanpartsselskab
(CVR nr. 16 51 60 82)



Kenn Andersen
Registreret revisor
(mne12420)

Ledelsesberetning

Aktivitet

Selskabets aktivitet består i at udføre arbejdsopgaver indenfor reparation af bageovne samt dertil beslægtede områder.

Selskabets hovedaktivitet i regnskabsåret har været reparation af bageovne.

Selskabets aktivitet foregår på selskabets adresse.

Der er ikke sket ændringer i selskabets aktivitet i forhold til tidligere år.

Udvikling i regnskabsåret

Årets resultat er tilfredsstillende. Årets overskud blev på kr. 60.085.

Usædvanlige forhold vedrørende regnskabsåret

Der er ikke konstateret usædvanlige forhold i regnskabsåret.

Usikkerhed vedrørende indregning og måling

Der er ikke konstateret usikkerheder vedrørende indregning og måling.

Betydningsfulde hændelser efter regnskabsårets afslutning

Der er ikke efter regnskabsafslutningen indtruffet begivenheder, som vil kunne forrykke vurderingen af årsrapporten væsentligt.

Den forventede udvikling

Ledelsen forventer resultatet i det kommende regnskabsår vil være tilfredsstillende.

Ejerforhold

Følgende kapitalejer ejer mere end 5% af selskabets virksomhedskapital:

Ole Møller Andersen

Resultatanvendelse

Forslag til anvendelse af årets resultat fremgår af resultatopgørelsen.

Anvendt regnskabspraksis

Generelt

Årsrapporten er udarbejdet efter årsregnskabslovens, og eventuelle standards krav.

Årsrapporten er aflagt efter årsregnskabslovens regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte regler fra regnskabsklasse C, og er aflagt i danske kroner.

De skattemæssige specifikationer er udarbejdet i henhold til gældende skattelovgivning.

Anvendt regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

Selskabet har i henhold til årsregnskabsloven §32, foretaget en sammendragning af flere regnskabsposter i resultatopgørelsen til regnskabsposten bruttofortjeneste.

Årsrapporten er udarbejdet med et generelt formål. Der er ikke begrænsninger i distributionen af årsrapporten.

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. Værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser indregnes i resultatopgørelsen som finansielle indtægter eller finansielle omkostninger.

Resultatopgørelsen

Resultatopgørelsen opstilles i overensstemmelse med årsregnskabslovens bilag 2, skema 3 (artsopdelt) resultatopgørelse.

Nettoomsætning

Nettoomsætningen ved salg af ydelser, handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætningen indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Anvendt regnskabspraksis

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler og tab på debitorer.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring m.v. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Afskrivninger

Afskrivninger er baseret på lineære driftsøkonomiske afskrivninger beregnet på grundlag af aktivernes forventede brugstid. Afskrivningerne beregnes under hensyntagen til en eventuel restværdi efter afsluttet brugstid.

Der anvendes følgende åremål for afskrivninger:

Goodwill	5 år
Driftsmidler og inventar	5 år

Goodwill afskrives lineært over 5 år. Afskrivningsperioden er foretaget ud fra en vurdering af den erhvervede virksomheds indtjeningsprofil.

Mindre aktiver omkostningsføres i anskaffelsesåret i overensstemmelse med reglerne for skattemæssig omkostningsførelse af småaktiver.

Ved salg eller udrangering af materielle eller immaterielle anlægsaktiver indtægtsføres realiserede fortjenester over resultatopgørelsen under andre driftsindtægter og realiserede tab omkostningsføres over resultatopgørelsen under andre driftsudgifter.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger.

Skat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat og forskydninger i udskudt skat.

Aktuel skat er beregnet med udgangspunkt i årets resultat før skat, korrigeret for ikke skattepligtige indtægter og omkostninger. Betalt a'contoskat modregnes i skyldig skat ved årets udgang.

Udskudt skat er hensat med 22% af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier.

Anvendt regnskabspraksis

Balancen

Balancen er opstillet efter årsregnskabslovens bilag 2, skema 1 (balance i kontoform), dog med den ændring, at gældsforpligtelser er opdelt i kort- og langfristede gældsforpligtelser, idet denne opdeling giver et mere retvisende billede af virksomhedens likviditets- og finansieringsforhold.

Immaterielle anlægsaktiver

Immaterielle anlægsaktiver er indregnet til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver er indregnet til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Værdiforringelse af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver vurderes årligt for indikationer på værdiforringelser ud over det, som udtrykkes ved afskrivning.

Foreligger der indikationer på værdiforringelse, foretages nedskrivningstest af hvert enkelt aktiv henholdsvis gruppe af aktiver. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris eller nettorealisationseværdien, såfremt denne er lavere. Kostpris beregnes på grundlag af FIFO-metoden.

Tilgodehavender

Tilgodehavender indregnes til pålydende værdi med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab efter vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Opskrivninger

Opskrivninger af aktiver indregnes direkte på egenkapitalen, i det omfang opskrivningen ikke har effekt for hensatte forpligtelser, herunder hensættelser til udskudt skat.

Udbytte

Ledelsens forslag til udbytte vises i overskudsdisponeringen, som er anført i sammenhæng med resultatopgørelsen. Udbytte indregnes som en særskilt post under egenkapitalen.

Selskabsskat og udskudt skat

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

Anvendt regnskabspraksis

Selskabsskat og udskudt skat (fortsat)

Udskudt skat indregnes efter den balanceorienterede gældsmetode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, 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 fremførselsberettigede skattemæssige underskud, måles til den værdi, hvortil de forventes at blive anvendt, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoaktiver måles til nettorealisationværdi.

Udskudt skat indregnes 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

Gældsforpligtelser indregnes til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel restgæld.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2017

2016		Noter	
236.591	Bruttofortjeneste		264.114
-181.623	Personaleomkostninger	1	-184.600
-14.000	Af- og nedskrivninger	2	-14.000
0	Nedskrivning af omsætningsaktiver		0
40.968	Resultat før finansielle poster		65.514
0	Finansielle indtægter		0
-7.952	Finansielle omkostninger		-7.182
33.016	Resultat før skat		58.332
0	Skat af årets resultat	3	1.753
33.016	ÅRETS RESULTAT		60.085

Der foreslås fordelt således:

Udlodning af udbytte	0
Overført resultat	60.085
Resultatdisponering i alt	60.085

Balance pr. 31. december 2017

Aktiver

2016		Noter	
	Anlægsaktiver		
	<u>Immaterielle anlægsaktiver</u>		
0	Goodwill	4	0
<u>0</u>	Immaterielle anlægsaktiver i alt		<u>0</u>
	<u>Materielle anlægsaktiver</u>		
28.000	Driftsmidler og inventar	4	14.000
<u>28.000</u>	Materielle anlægsaktiver i alt		<u>14.000</u>
<u>28.000</u>	Anlægsaktiver i alt		<u>14.000</u>
	Omsætningsaktiver		
	<u>Varebeholdninger</u>		
196.432	Fremstillede varer og handelsvarer		257.155
<u>196.432</u>	Varebeholdninger i alt		<u>257.155</u>
	<u>Tilgodehavender</u>		
288.727	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		144.324
0	Skatteaktiv		14.982
<u>288.727</u>	Tilgodehavender i alt		<u>159.306</u>
	<u>Likvide beholdninger</u>		
334.595	Likvide beholdninger		409.887
<u>334.595</u>	Likvide beholdninger i alt		<u>409.887</u>
<u>819.754</u>	Omsætningsaktiver i alt		<u>826.348</u>
<u><u>847.754</u></u>	AKTIVER I ALT		<u><u>840.348</u></u>

Balance pr. 31. december 2017

Passiver

2016		Noter	
	Egenkapital		
700.000	Virksomhedskapital		700.000
0	Øvrige reserver		0
-155.207	Overført resultat		-95.122
<u>544.793</u>	Egenkapital i alt	5	<u>604.878</u>
	Forpligtelser		
	<u>Hensatte forpligtelser</u>		
0	Hensættelse til udskudt skat.....		0
<u>0</u>	Hensatte forpligtelser i alt		<u>0</u>
	<u>Langfristede gældsforpligtelser</u>		
0	Selskabsskat		0
<u>0</u>	Langfristede gældsforpligtelser i alt		<u>0</u>
	<u>Kortfristede gældsforpligtelser</u>		
23.638	Leverandører af varer og tjenesteydelser		39.051
0	Selskabsskat		11.229
<u>279.323</u>	Anden gæld		<u>185.190</u>
<u>302.961</u>	Kortfristede gældsforpligtelser i alt		<u>235.470</u>
<u>302.961</u>	Forpligtelser i alt		<u>235.470</u>
<u><u>847.754</u></u>	PASSIVER I ALT		<u><u>840.348</u></u>

Kontraktlige forpligtelser og eventualforpligtelser m.v. 6

Pantsætninger/sikkerhedsstillelser 7

Nærtstående parter, ejerforhold m.v. 8

Noter

	2016 1. Personalemkostninger	
178.864	Løn, gager og vederlag	178.864
0	Personalegoder	0
0	Pensioner	0
2.759	Andre sociale omkostninger	5.736
<u>181.623</u>		<u>184.600</u>
<u>1</u>	Det gennemsnitlige antal ansatte har været:	<u>1</u>
2. Af- og nedskrivninger		
0	Goodwill.....	0
14.000	Driftsmateriel og inventar.....	14.000
<u>14.000</u>		<u>14.000</u>
3. Skat af årets resultat		
0	Aktuel skat	13.229
0	Ændring af udskudt skat	-14.982
0	Tillæg vedrørende tidligere år	0
<u>0</u>		<u>-1.753</u>
4. Anlægsaktiver		
		Goodwill
	Anskaffelsessum primo	940.000
	Tilgang	0
	Afgang, afhændede aktiver	0
	Anskaffelsessum ultimo	<u>940.000</u>
	Afskrivninger primo	940.000
	Afskrivninger, afhændede aktiver	0
	Afskrivninger	0
	Afskrivninger ultimo	<u>940.000</u>
	Bogført værdi	<u>0</u>

Noter

		Driftsmidler
4. Anlægsaktiver (fortsat)		
	Anskaffelsessum primo	146.382
	Tilgang	0
	Afgang, afhændede aktiver	0
	Anskaffelsessum ultimo	<u>146.382</u>
	 Afskrivninger primo	 118.382
	Afskrivninger, afhændede aktiver	0
	Afskrivninger	<u>14.000</u>
	Afskrivninger ultimo	<u>132.382</u>
	 Bogført værdi driftsmidler og automobiler i alt	 <u><u>14.000</u></u>
 2016	 5. Egenkapital	
	Virksomhedskapital	
<u>700.000</u>	Saldo primo	<u>700.000</u>
<u><u>700.000</u></u>		<u><u>700.000</u></u>
	 Virksomhedskapitalen består af 700 anparter á kr. 1.000.	
	Øvrige reserver	
<u>0</u>	Forslag til udbytte for regnskabsåret	<u>0</u>
<u><u>0</u></u>		<u><u>0</u></u>
	Overført resultat	
-188.223	Saldo primo	-155.207
33.016	Årets resultat	60.085
<u>0</u>	Udlodning af udbytte	<u>0</u>
<u><u>-155.207</u></u>		<u><u>-95.122</u></u>
<u><u>544.793</u></u>	Egenkapital i alt	<u><u>604.878</u></u>

6. Kontraktlige forpligtelser og eventualforpligtelser m.v.

Virksomheden yder normal garanti vedrørende det udførte arbejde.

Der hensættes ikke til garantiforpligtelse pr. statustidspunkt.

Noter

7. Pantsætninger/sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for Danske Bank har tredjemand deponeret:

Ejerpantebrev kr. 115.000 med pant i matr. 15FB, Ganløse By, Ganløse

Ejerpantebrev kr. 165.000 med pant i matr. 8 ad, Ganløse By, Ganløse

Herudover er der ikke stillet sikkerhed eller foretaget pantsætninger af nogen art.

8. Nærtstående parter, ejerforhold m.v.

Bestemmende indflydelse:

Ole Møller Andersen der er hovedanpartshaver.

Ejerforhold:

Følgende kapitalejer ejer mere end 5% af selskabets virksomhedskapital:

Ole Møller Andersen, Ringbakken 24, Ganløse, 3660 Stenløse.

Nærtstående parter, der har været transaktioner med:

Udlån fra virksomhedsdeltager på markedsmæssige vilkår.

Leje af lokaler af hovedanpartshaver på markedsmæssige vilkår.