



Ovn & Maskinservice ApS

(CVR nr. 18 66 33 33)

Ringbakken 24, Ganløse, 3660 Stenløse


Årsrapport

1. januar - 31. december 2016

(22. regnskabsår)

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 31. maj 2017.

Dirigent



Lise Nybo

Erhvervsstyrelsen

Indholdsfortegnelse

Selskabsoplysninger	2
Ledelsespåtegning	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab.....	4
Ledelsesberetning	5
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse 2016	8
Balance pr. 31. december 2016	9
Noter	11

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
Centrumgaden 3, 2.
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 betingelserne for at undlade revision for indeværende år er opfyldt.

Ganløse, den 31. maj 2017.

Direktion



Ole Møller Andersen

Bestyrelse



Ole Møller Andersen

Carl Peter Nybo



Lise Nybo

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i Ovn & Maskinservice ApS.

Vi har opstillet årsregnskabet for Ovn & Maskinservice ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016 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 2017.

VAC Revision ApS
Registreret revisionsanpartsselskab
(CVR nr. 16 51 60 82)



Kenn Andersen
Registreret revisor

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. 33.016.

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 for regnskabsklasse C, og er aflagt i danske kroner.

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.

Resultatopgørelsen

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

Indtægtskriterium

Som indtægtskriterium anvendes faktureringskriteriet. Indtægtsgrundlaget er udskrevne fakturaer og fakturerbare solgte varer og ydelser.

Produktudvikling

Virksomhedens udgifter til løn, materialer og øvrige omkostninger vedrørende produktudvikling afholdes direkte over resultatopgørelsen.

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

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.

Skat

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

Anvendt regnskabspraksis

Skat (fortsat)

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. Udskudt skat tilbagediskonteres ikke.

Udskudte skatteaktiver hensættes ikke.

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.

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.

Gæld til realkredit- og pengeinstitutter

Gælden indregnes til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal restgæld.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2016

2015		Noter	
350.432	Bruttofortjeneste		236.591
-186.927	Personaleomkostninger	1	-181.623
-14.000	Af- og nedskrivninger	2	-14.000
0	Nedskrivning af omsætningsaktiver		0
<u>149.505</u>	Resultat før finansielle poster		<u>40.968</u>
0	Finansielle indtægter		0
-7.745	Finansielle omkostninger		-7.952
<u>141.760</u>	Resultat før skat		<u>33.016</u>
<u>-14.071</u>	Skat af årets resultat	3	<u>0</u>
<u><u>127.689</u></u>	ÅRETS RESULTAT		<u><u>33.016</u></u>

Der foreslås fordelt således:

Udlodning af udbytte	0
Overført resultat	33.016
Resultatdisponering i alt	<u>33.016</u>

Balance pr. 31. december 2016

Aktiver

2015		Noter	
	Anlægsaktiver		
	<u>Immaterielle anlægsaktiver</u>		
0	Goodwill	4	0
<u>0</u>	Immaterielle anlægsaktiver i alt		<u>0</u>
	<u>Materielle anlægsaktiver</u>		
42.000	Driftsmidler og inventar	4	28.000
<u>42.000</u>	Materielle anlægsaktiver i alt		<u>28.000</u>
<u>42.000</u>	Anlægsaktiver i alt		<u>28.000</u>
	Omsætningsaktiver		
	<u>Varebeholdninger</u>		
298.020	Fremstillede varer og handelsvarer		196.432
<u>298.020</u>	Varebeholdninger i alt		<u>196.432</u>
	<u>Tilgodehavender</u>		
282.773	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		288.727
0	Periodeafgrænsningsposter		0
<u>282.773</u>	Tilgodehavender i alt		<u>288.727</u>
	<u>Likvide beholdninger</u>		
220.751	Likvide beholdninger		334.595
<u>220.751</u>	Likvide beholdninger i alt		<u>334.595</u>
<u>801.544</u>	Omsætningsaktiver i alt		<u>819.754</u>
<u><u>843.544</u></u>	AKTIVER I ALT		<u><u>847.754</u></u>

Balance pr. 31. december 2016

Passiver

2015		Noter	
	Egenkapital		
700.000	Virksomhedskapital		700.000
0	Øvrige reserver		0
-188.223	Overført resultat		-155.207
511.777	Egenkapital i alt	5	544.793
	Forpligtelser		
	<u>Hensatte forpligtelser</u>		
0	Hensættelse til udskudt skat.....		0
0	Hensatte forpligtelser i alt		0
	<u>Langfristede gældsforpligtelser</u>		
0	Selskabsskat		0
0	Langfristede gældsforpligtelser i alt		0
	<u>Kortfristede gældsforpligtelser</u>		
15.166	Leverandører af varer og tjenesteydelser		23.638
14.071	Selskabsskat		0
302.530	Anden gæld		279.323
0	Periodeafgrænsningsposter		0
331.767	Kortfristede gældsforpligtelser i alt		302.961
331.767	Forpligtelser i alt		302.961
843.544	PASSIVER I ALT		847.754

Kontraktlige forpligtelser og eventualforpligtelser m.v.	6
Pantsætninger/sikkerhedsstillelser	7
Nærtstående parter, ejerforhold m.v.	8

Noter

	2015 1. Personalemkostninger	
178.920	Løn, gager og vederlag	178.864
0	Personalegoder	0
0	Pensioner	0
<u>8.007</u>	Andre sociale omkostninger	<u>2.759</u>
<u>186.927</u>		<u>181.623</u>
<u>1</u>	Det gennemsnitlige antal ansatte har været:	<u>1</u>
2. Af- og nedskrivninger		
0	Goodwill.....	0
<u>14.000</u>	Driftsmateriel og inventar.....	<u>14.000</u>
<u>14.000</u>		<u>14.000</u>
3. Skat af årets resultat		
14.071	Aktuel skat	0
0	Ændring af udskudt skat	0
<u>0</u>	Tillæg vedrørende tidligere år	<u>0</u>
<u>14.071</u>		<u>0</u>

Noter

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>	
	Driftsmidler	
Anskaffelsessum primo	146.382	
Tilgang	0	
Afgang, afhændede aktiver	0	
Anskaffelsessum ultimo	<u>146.382</u>	
Afskrivninger primo	104.382	
Afskrivninger, afhændede aktiver	0	
Afskrivninger	14.000	
Afskrivninger ultimo	<u>118.382</u>	
Bogført værdi driftsmidler og automobiler i alt	<u>28.000</u>	
2015	5. Egenkapital	
	Virksomhedskapital	
<u>700.000</u>	Saldo primo	<u>700.000</u>
<u>700.000</u>		<u>700.000</u>
	Virksomhedskapitalen består af 700 anparter á kr. 1.000.	
	Øvrige reserver	
<u>0</u>	Forslag til udbytte for regnskabsåret	<u>0</u>
<u>0</u>		<u>0</u>

Noter

2015	5. Egenkapital (fortsat)	
	Overført resultat	
-315.912	Saldo primo	-188.223
127.689	Årets resultat	33.016
0	Udlodning af udbytte	0
-188.223		-155.207
511.777	Egenkapital i alt	544.793

6. Kontraktlige forpligtelser og eventualforpligtelser m.v.
Virksomheden yder normal garanti vedrørende det udførte arbejde.
Der hensættes ikke til garantiforpligtelse pr. statutidspunkt.

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.