

Adelgade og Em Vinduespolering ApS

Ryvej 36
8752 Østbirk

Årsrapport
1. januar 2015 - 31. december 2015

Årsrapporten er godkendt den

30/05/2016

Erik Mikkelsen
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger	3
------------------------------	---

Påtegninger

Ledelsespåtegning	4
-------------------------	---

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	5
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	6
--------------------------------	---

Resultatopgørelse	9
-------------------------	---

Balance	10
---------------	----

Noter	12
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden Adelgade og Em Vinduespolering ApS
Ryvej 36
8752 Østbirk

Telefonnummer: 75780532
Fax: 75780632

CVR-nr: 19957381
Regnskabsår: 01/01/2015 - 31/12/2015

Bankforbindelse Bank Nordik
Bredgade 15,1
6000 Kolding
DK Danmark

Ledespåtegning

Direktionen har d.d. behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 for Adelgade og EM Vinduespolering ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Årsregnskabet giver efter min opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, den finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015.

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

Årsregnskabet er ikke revideret. Ledelsen erklærer, at betingelserne herfor er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Østbirk, den 26/05/2016

Direktion

Erik Mikkelsen
Direktør

Fravalg af revision for det kommende regnskabsår

Generalforsamlingen har besluttet, at årsregnskabet for det kommende regnskabsår ikke skal revideres.

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabets formål er at udføre vinduespolering og dermed beslægtet virksomhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2015 udviser et underskud pr. t.kr. 14, og selskabets balance pr. 31. december 2015 udviser en negativ egenkapital på t.kr. -360.

Ledelsen anser årets resultat for utilfredsstillende.

Selskabet har tabt hele selskabskapitalen. Denne forventes reetableret gennem fremtidig indtjening.

Begivenheder efter regnskabsafslutning

Der forventes for det kommende regnskabsår et stigende aktivitetsniveau og et positivt resultat.

Anvendt regnskabspraksis

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

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsgrundlag

Årsrapporten aflægges efter årsregnskabslovens regnskabsklasse B.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I Resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

Aktiver indregnes i balancen, når der er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde selskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når der er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå selskabet, og forpligtelsernes 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.

Selskabsskat og udskudt skat

Skat af årets resultat, 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.

Den aktuelle skat beregnes med den for året gældende skattesats.

Aktuelle skattetilgodehavender indregnes i balancen som tilgodehavender i det omfang, der er betalt for meget, mens aktuelle skatteforpligtelser indregnes som kortfristede gældsforpligtelser i det omfang, der ikke er foretaget betaling heraf.

Udskudt skat indregnes i balancen som skatten af alle midlertidige forskelle. Den udskudte skat beregnes med den skattesats, der ud fra vedtagen lovgivning inden regnskabsårets udløb er gældende på det tidspunkt, hvor den forventes realiseres.

Udskudte skatteaktiver indregnes med den værdi, de kan forventes at kunne realiseres til.

Resultatopgørelse

Nettoomsætning

Nettoomsætningen ved salg af tjenesteydelser indregnes i resultatopgørelsen på fakturerings tidspunktet. Nettoomsætningen indregnes eksklusive moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Udgifter til fremmed hjælp og hjælpematerialer

Udgifter til fremmed hjælp og hjælpematerialer inderholder årets køb.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger indeholder omkostninger til kontorhold m.v.

Personaleudgifter

Personaleudgifter indeholder lønninger, vederlag, pensioner og øvrige personaleudgifter til selskabets ansatte, herunder direktionen.

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Balance

Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger, tekniske anlæg og maskiner samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Der afskrives ikke på grunde og bygninger.

Kostpris omfatter købspris og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen samt omkostninger til klargøring. Der indregnes ikke renter.

Afskrivningsgrundlaget, der opgøres som kostpris reduceret med eventuel restværdi og nedskrivninger, fordeles liniært over aktivernes forventede brugstid.

Afskrivning på et anlægsaktiv påbegyndes, når det tages i brug.

Nyanskaffelser med en kostpris under 12.300 kr. omkostningsføres fuldt ud i anskaffelsåret.

Avance og tab ved løbende udskiftning af materielle anlægsaktiver indtægtsføres henholdsvis omkostningsføres under "Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver".

Den regnskabsmæssige værdi af såvel immaterielle som materielle anlægsaktiver gennemgås årligt for at afgøre, om der er en indikation af værdiforringelse, udover det som udtrykkes ved afskrivning. Hvis dette er tilfældet, foretages der nedskrivning til aktivets laverer genindvindingsværdi. Genindvindingsværdien for aktivet opgøres som den højeste værdi af nettosalgsprisen og kapitalværdien. Er det ikke muligt at fastsætte en genindvindingsværdi for det enkelte aktiv, skal aktiverne vurderes samlet i den mindste gruppe af aktiver, hvor der ved en samlet vurdering kan fastsættes en pålidelig genindvindingsværdi.

Nedskrivning af immaterielle og materielle anlægsaktiver omkostningsføres under samme regnskabspost som de tilhørende afskrivninger.

Tilgodehavender

Tilgodehavender indregnes i balancen til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til pålydende værdi med fradrag af nedskrivning til imødegåelse af tab. Nedskrivninger til tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender samt for tilgodehavender fra salg tillige med en generel nedskrivning baseret på selskabets erfaringer.

Gældsforpligtelser i øvrigt

Øvrige gældsforpligtelser indregnes til kostpris på tidspunktet for stiftelse af gældsforholdet. Efterfølgende opgøres de til amortiseret kostpris, hvilket for korte og uforrentede gældsforpligtelser samt for variabelt forrentede gældsforpligtelser normalt svarer til den nominelle værdi.

Forslag til udbytte for regnskabsåret

Ledelsens forslag til udbytte for regnskabsåret indregnes som en forpligtelse.

Resultatopgørelse 1. jan 2015 - 31. dec 2015

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Nettoomsætning		153.420	181.404
Eksterne omkostninger		-40.857	-65.408
Bruttoresultat		112.563	115.996
Personaleomkostninger	1	-130.641	-131.830
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		0	-3.161
Resultat af ordinær primær drift		-18.078	-18.995
Øvrige finansielle omkostninger		0	-3.798
Ordinært resultat før skat		-18.078	-22.793
Skat af årets resultat	2	3.977	97.241
Årets resultat		-14.101	74.448
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		-14.101	74.448
I alt		-14.101	74.448

Balance 31. december 2015

Aktiver

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		0	0
Materielle anlægsaktiver i alt	3	0	0
Anlægsaktiver i alt		0	
Råvarer og hjælpematerialer		13.885	15.500
Varebeholdninger i alt		13.885	15.500
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		21.218	18.600
Udsudte skatteaktiver		101.218	97.241
Andre tilgodehavender		20.616	20.616
Periodeafgrænsningsposter		2.300	2.300
Tilgodehavender i alt		145.352	138.757
Likvide beholdninger		7.798	15.164
Omsætningsaktiver i alt		167.035	169.421
Aktiver i alt		167.035	169.421

Balance 31. december 2015

Passiver

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Registreret kapital mv.		125.000	125.000
Andre reserver		581.000	581.000
Overført resultat		-1.066.005	-1.051.904
Egenkapital i alt	4	-360.005	-345.904
Gæld til banker			0
Skyldig selskabsskat		0	0
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		527.040	515.325
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		527.040	515.325
Gældsforpligtelser i alt		527.040	515.325
Passiver i alt		167.035	169.421

Noter

1. Personalemkostninger

	2015 kr.	2014 kr.
Løn og gager	327.241	330.519
Pensionsbidrag	40.608	40.608
Øvrige personaleudgifter	0	0
Refusion sygedagpenge m.m.	-247.396	-249.580
Andre omkostninger til social sikring	10.188	10.283
	<u>130.641</u>	<u>131.830</u>

2. Skat af årets resultat

	2014 kr.	2014 kr.
Aktuel skat	0	0
Ændring af udskudt skat	3.977	97.241
Regulering vedrørende tidligere år	0	0
	<u>3.977</u>	<u>97.241</u>

3. Materielle anlægsaktiver i alt

	Produktionsanlæg og maskiner kr.
Kostpris primo	<u>33.679</u>
Tilgang	0
Afgang	0
Kostpris ultimo	<u>33.679</u>
Af- og nedskrivning primo	-33.679
Årets afskrivning	0
Tilbageførsel ved afgang	0
Af- og nedskrivning ultimo	<u>-33.679</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo	<u>0</u>

4. Egenkapital i alt

Egenkapital

Selskabskapitalen består af 125 anparter a' nominelt kr. 1.000. Ingen anparter er tillagt særlige rettigheder. Der har ikke været ændringer i selskabskapitalen i de seneste 5 år.

5. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen

6. Oplysning om ejerskab

Ejerforhold

Selskabet har registreret følgende aktionærer med mere end 5% af aktiekapitalens stemmerettigheder eller pålydende værdi:

Erik Mikkelsen, Ryvej 36, Østbirk