

J.M. SIKRING ApS

Borgervænget 2
6710 Esbjerg V

Årsrapport
1. januar 2016 - 31. december 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

10/06/2017

Henrik Lauenborg
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

| | |
|------------------------------|---|
| Virksomhedsoplysninger | 3 |
|------------------------------|---|

Påtegninger

| | |
|-------------------------|---|
| Ledelsespåtegning | 4 |
|-------------------------|---|

Ledelsesberetning

| | |
|-------------------------|---|
| Ledelsesberetning | 5 |
|-------------------------|---|

Årsregnskab

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

| | |
|-------------------------|---|
| Resultatopgørelse | 9 |
|-------------------------|---|

| | |
|---------------|----|
| Balance | 10 |
|---------------|----|

| | |
|----------------------------|----|
| Egenkapitalopgørelse | 12 |
|----------------------------|----|

| | |
|-------------|----|
| Noter | 13 |
|-------------|----|

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden

J.M. SIKRING ApS

Borgervænget 2

6710 Esbjerg V

Telefonnummer: 75151888

CVR-nr: 25767292

Regnskabsår: 01/01/2016 - 31/12/2016

Bankforbindelse

Jyske Bank

Torvet 21

6700 Esbjerg

DK Danmark

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2016 for J. M. Sikring ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Efter min opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2016.

Årsregnskabet er ikke revideret. Jeg kan erklære, at virksomheden opfylder betingelserne herfor, jf. årsregnskabslovens § 9, stk. 4.

Ledelsen indstiller til generalforsamlingen, at der træffes beslutning om, at årsregnskabet for kommende regnskabsår ikke revideres, jf. årsregnskabslovens § 10a.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Esbjerg, den 09/06/2017

Direktion

Jørgen Juel-Madsen
Direktør

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabet formål er handel med – og installation af alarmer og dermed beslægtet virksomhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Regnskabsårets udvikling anses for mindre tilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabs afslutning

Der er ikke efter balancedagen indtruffet forhold, som har væsentlig indflydelse på bedømmelse af årsrapporten.

Forventet udvikling

Der forventes en positiv udvikling i 2017.

Af konkurrencemæssige hensyn, er det i overensstemmelse med årsregnskabslovens § 32, besluttet ikke at vise omsætningen i resultatopgørelsen.

Anvendt regnskabspraksis

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

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsgrundlag

Årsrapporten aflægges efter årsregnskabslovens regnskabsklasse B.

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

Resultatopgørelsen

Generelt om indretning 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 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.

Indtægtskriterium

Indtægten resultatføres i takt med faktureringen.

Salgs- og distributionsomkostninger

Salgs- og distributionsomkostninger indeholder omkostninger i form af reklameomkostninger, rejseomkostninger samt autodrift, herunder afskrivninger.

Administrationsomkostninger

Administrationsomkostninger indeholder omkostninger til det administrative personale, ledelsen, kontorlokaler, kontoromkostninger m.v. herunder afskrivninger.

Selskabsskat og udskudt skat

Årets skat, 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 kortfristet gæld 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 at realiseres.

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

Finansielle poster

Finansielle indtægter og udgifter indeholder renter, samt realiserede og urealiserede valutakursreguleringer.

Balancen

Immaterielle anlægsaktiver

Immaterielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Kostpris omfatter købspris med tillæg af indirekte omkostninger.

Afskrivningsgrundlaget, der opgøres som kostpris, fordeles lineært over den forventede brugstid der udgør:

| | |
|----------|---------|
| Goodwill | 5-10 år |
|----------|---------|

Materielle anlægsaktiver

Tekniske anlæg og maskiner samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til anskaffelsespris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Anskaffelsespris omfatter købspris og udgifter direkte tilknyttet anskaffelsen samt udgifter til klargøring.

Afskrivningsgrundlaget, som opgøres som anskaffelsespris reduceret med eventuelt scrapværdi, fordeles lineært over aktivernes forventede brugstid, der udgør:

| | |
|--------------|------|
| Varevogn | 5 år |
| Driftsmidler | 5 år |

Nyanskaffelser med en anskaffelsespris under DKK 12.900 udgiftsføres fuldt ud i anskaffelsesåret. Afskrivninger samt avance og tab ved løbende udskiftning af materielle anlægsaktiver udgiftsføres under henholdsvis salgs- og distributionsomkostninger samt administrationsomkostninger.

Andre værdipapirer

Andre værdipapirer værdiansættes til anskaffelsespris eller til kursværdi på balancedagen, hvis denne er lavere.

Varebeholdning

Varebeholdninger værdiansættes til anskaffelses-/kostpris efter FIFO-metoden eller nettorealiseringspris, hvis denne er lavere.

Anskaffelsespris for handelsvarer samt råvarer og hjælpematerialer omfatter fakturapris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Tilgodehavender

Tilgodehavender værdiansættes i balancen 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.

Tilgodehavender indregnes i regnskabet, når alle væsentlige fordele og risici er overgået til køber, hvilket sædvanligvis er sammenfaldende med faktureringsstidspunktet.

Resultatopgørelse 1. jan 2016 - 31. dec 2016

| | Note | 2016 kr. | 2015 kr. |
|---|------|------------------|------------------|
| Bruttoresultat | | 1.095.136 | 1.403.993 |
| Distributionsomkostninger | 1 | -817.610 | -863.252 |
| Administrationsomkostninger | | -359.869 | -416.682 |
| Resultat af ordinær primær drift | | -82.343 | 124.059 |
| Andre finansielle indtægter | | 60.766 | 34.073 |
| Øvrige finansielle omkostninger | | -28.040 | -61.302 |
| Ordinært resultat før skat | | -49.617 | 96.830 |
| Skat af årets resultat | 2 | 0 | -23.171 |
| Årets resultat | | -49.617 | 73.659 |
| Forslag til resultatdisponering | | | |
| Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen | | 50.600 | 49.900 |
| Overført resultat | | -100.217 | 23.759 |
| I alt | | -49.617 | 73.659 |

Balance 31. december 2016

Aktiver

| | Note | 2016 kr. | 2015 kr. |
|---|----------|------------------|------------------|
| Goodwill | | 0 | 0 |
| Immaterielle anlægsaktiver i alt | | 0 | 0 |
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | | 19.517 | 27.734 |
| Materielle anlægsaktiver i alt | 3 | 19.517 | 27.734 |
| Deposita | | 20.125 | 20.125 |
| Finansielle anlægsaktiver i alt | | 20.125 | 20.125 |
| Anlægsaktiver i alt | | 39.642 | 47.859 |
| Fremstillede varer og handelsvarer | | 169.945 | 247.419 |
| Varebeholdninger i alt | | 169.945 | 247.419 |
| Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser | | 841.521 | 1.240.880 |
| Tilgodehavende skat | | 0 | 0 |
| Andre tilgodehavender | | 69.430 | 0 |
| Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse | | 121.659 | 105.819 |
| Periodeafgrænsningsposter | | 25.577 | 18.847 |
| Tilgodehavender i alt | | 1.058.187 | 1.365.546 |
| Likvide beholdninger | | 130.448 | 121.648 |
| Omsætningsaktiver i alt | | 1.358.580 | 1.734.613 |
| Aktiver i alt | | 1.398.222 | 1.782.472 |

Balance 31. december 2016

Passiver

| | Note | 2016 kr. | 2015 kr. |
|--|------|------------------|------------------|
| Registreret kapital mv. | | 125.000 | 125.000 |
| Overført resultat | | 522.100 | 622.317 |
| Forslag til udbytte | | 50.600 | 49.900 |
| Egenkapital i alt | | 697.700 | 797.217 |
| Hensættelse til udskudt skat | | 0 | 0 |
| Hensatte forpligtelser i alt | | 0 | 0 |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser | | 643.928 | 747.050 |
| Skyldig selskabsskat | | 0 | 23.171 |
| Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring | | 56.594 | 215.034 |
| Kortfristede gældsforpligtelser i alt | | 700.522 | 985.255 |
| Gældsforpligtelser i alt | | 700.522 | 985.255 |
| Passiver i alt | | 1.398.222 | 1.782.472 |

Egenkapitalopgørelse 1. jan 2016 - 31. dec 2016

| | Registreret kapital mv. | Overført resultat | Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen | I alt |
|---------------------------|--|------------------------------|--|--------------|
| | kr. | kr. | kr. | kr. |
| Egenkapital, primo | 125.000 | 622.317 | 49.900 | 797.217 |
| Betalt udbytte | 0 | 0 | -49.900 | -49.900 |
| Årets resultat | 0 | -100.217 | 50.600 | -49.617 |
| Egenkapital, ultimo | 125.000 | 522.100 | 50.600 | 697.700 |

Noter

1. Distributionsomkostninger

| | 2016 | 2015 |
|--|----------------|----------------|
| | kr. | kr. |
| Lønninger og gager | 443.079 | 501.335 |
| Udgifter til social sikring og personaleudgifter | 32.410 | 21.203 |
| I alt | <u>475.489</u> | <u>522.538</u> |

Og er udgiftsført således:

| | 2016 | 2015 |
|---------------------------|----------------|----------------|
| | kr. | kr. |
| Distributionsomkostninger | <u>475.489</u> | <u>522.538</u> |
| I alt | <u>475.489</u> | <u>522.538</u> |

2. Skat af årets resultat

| | 2016 | 2015 |
|------------------------------------|-------------|---------------|
| | kr. | kr. |
| Aktuel skat | 0 | 23.171 |
| Ændring af udskudt skat | 0 | 0 |
| Regulering vedrørende tidligere år | 0 | 0 |
| | <u>0</u> | <u>23.171</u> |

3. Materielle anlægsaktiver i alt

| | Varevogn kr. | Tekniske anlæg og maskiner mv. kr. |
|-------------------------------------|-----------------|---|
| Kostpris primo | 41.087 | 132.325 |
| Tilgang | 0 | 0 |
| Afgang | 0 | 0 |
| Kostpris ultimo | 41.087 | 132.325 |
| Af- og nedskrivning primo | -13.353 | -132.325 |
| Årets afskrivning | -8.217 | 0 |
| Tilbageførsel ved afgang | 0 | 0 |
| Af- og nedskrivning ultimo | -21.570 | -132.325 |
| Regnskabsmæssig værdi ultimo | 19.517 | 0 |

4. Oplysning om eventualforpligtelser

Ingen.

5. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen.