

J.N. SMEDE- & MASKINSERVICE ApS

Flinterupvej 25
4180 Sorø

Årsrapport
1. januar 2015 - 31. december 2015

**Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den**

14/02/2016

Johnny Nielsen
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

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

Påtegninger

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

Ledelsesberetning

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

Årsregnskab

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

Resultatopgørelse	7
-------------------------	---

Balance	8
---------------	---

Noter	10
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden J.N. SMEDE- & MASKINSERVICE ApS
Flinterupvej 25
4180 Sorø

Telefonnummer: 57844230
Fax: 57844231
CVR-nr: 29515042
Regnskabsår: 01/01/2015 - 31/12/2015

Ledespåtegning

Ledespåtegning

Direktionene har dags dato aflagt årsrapporten for 2015 for J.N. Smede & Maskinservice ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskaspraksis for hensigtsmæssig. Årsrapporten giver efter min opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, den finansielle stilling samt resultatet.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Kr. Flinterup, den 14/02/2016

Direktion

Johnny Erik Nielsen
Direktør

Fravalg af revision for det kommende regnskabsår

Selskabets ledelse ønsker fortsat at fravælge revisionspligten, da selskabet opfylder betingelserne herfor.

Ledelsesberetning

Årsregnskabet

Det er ledelsens opfattelse, at alle væsentlige oplysninger til bedømmelse af selskabets økonomiske stilling og periodens resultat fremgår af årsregnskabet samt denne beretning.

Virksomhedens væsentligste aktivitet

Selskabets aktivitet er at drive entreprenørvirksomhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Regnskabsåret 2015 udviser et resultat på kr. 178.835 og balancen udviser pr. 31. december 2015 en egenkapital på kr. -364.924.

Begivenheder efter regnskabets afslutning

Der er ikke efter balancedagen indtruffet begivenheder, der forrykker selskabets stilling.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B. Årsregnskabet er aflagt efter bestemmelserne i årsregnskabsloven.

Om anvendt regnskabspraksis kan oplyses følgende:

Indtægtskriterium

Indtægten resultatføres i takt med, at ydelserne faktureres.

Immaterielle anlægsaktiver

Immaterielle anlægsaktiver afskrives med 1/7.

Materielle anlægsaktiver

Driftsmidler afskrives over deres levetid, 5-7 år.

Småaktiver

Småanskaffelser under den skattemæssige grænse straksafskrives.

Gældsposter

De i balancen opførte beløb optaget til deres nominelle værdi.

Leasingforpligtelser

Far og med 2008-regnskabet har selskabets ledelse besluttet at udgiftsføre de betalte leasingydelser, der vedrører de nye indgåede leasingforpligtelser.

Skat m.v.

Der er afsat skat af årets resultat. Der er beregnet en udskudt skat, som påhviler selskabet, hvis selskabet afhænder aktiver til den bogførte værdi. Både skat og udskudt skat er beregnet med 23,5%.

Resultatopgørelse 1. jan 2015 - 31. dec 2015

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Bruttofortjeneste/Bruttotab		712.369	854.552
Personaleomkostninger	1	-371.980	-1.044.347
Lønninger			-992.258
Pensioner			-20.179
Andre personaleomkostninger			-31.910
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-48.411	20.531
Resultat af ordinær primær drift		291.978	-169.264
Andre finansielle indtægter			0
Øvrige finansielle omkostninger		-68.525	-93.488
Ordinært resultat før skat		223.453	-262.752
Skat af årets resultat		-44.618	70.618
Årets resultat		178.835	-192.134
Forslag til resultatdisponering			
Øvrige lovpligtige reserver			-115.878
Overført resultat		178.835	-76.256
I alt		178.835	-192.134

Balance 31. december 2015

Aktiver

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		72.177	130.588
Materielle anlægsaktiver i alt	2	72.177	130.588
Deposita		81.000	81.000
Finansielle anlægsaktiver i alt		81.000	81.000
Anlægsaktiver i alt		153.177	211.588
Varer under fremstilling			0
Fremstillede varer og handelsvarer		30.000	30.000
Varebeholdninger i alt		30.000	30.000
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		355.110	588.134
Udskudte skatteaktiver		208.182	252.800
Tilgodehavende skat		4.000	12.000
Andre tilgodehavender			297
Periodeafgrænsningsposter		30.900	42.058
Tilgodehavender i alt		598.192	895.289
Likvide beholdninger			0
Omsætningsaktiver i alt		628.192	925.289
Aktiver i alt		781.369	1.136.877

Balance 31. december 2015

Passiver

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Registreret kapital mv.		125.000	125.000
Overkurs ved emission			0
Overført resultat		-489.724	-668.559
Egenkapital i alt		-364.724	-543.559
Gæld til banker		635.846	953.554
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		502.675	513.270
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		7.572	213.612
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		1.146.093	1.680.436
Gældsforpligtelser i alt		1.146.093	1.680.436
Passiver i alt		781.369	1.136.877

Noter

1. Personaleomkostninger

	2015 kr.	2014 kr.
Løn og gager	326.769	992.258
Pensionsbidrag	21.642	20.179
Refusioner	-12.814	0
Andre omkostninger til social sikring	36.383	31.910
	371.980	1.044.347

2. Materielle anlægsaktiver i alt

	2015 kr.	2014 kr.
Kostpris primo	392.468	662.690
Tilgang	0	85.278
Afgang	-19.800	-355.500
Kostpris ultimo	372.668	392.468
Opskrivninger primo	0	0
Årets opskrivning	0	0
Opskrivninger ultimo	0	0
Af- og nedskrivning primo	-261.880	-550.796
Årets afskrivning	-40.591	-46.951
Tilbageførsel ved afgang	1.980	335.867
Af- og nedskrivning ultimo	-300.491	-261.880
Regnskabsmæssig værdi ultimo	72.177	130.588

3. Oplysning om udskudte skatteaktiver og forpligtelser

Selskabet har indgået følgende leasingkontrakter:

Spar Nord leasing, resterende ydelser	17.100
Santander Bank, resterende ydelser	90.185
Jyske Bank, resterende ydelser	220.416
I alt	327.701