

Jørgensen & Rørbech ApS

Ravnevænget 9
4060 Kr. Såby
CVR-nr. 29 93 09 29

Årsrapport for perioden
1. oktober 2015 til 30. september 2016
(10. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsam-
ling den 08/02 2017

John Jørgensen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse 1. oktober - 30. september	9
Balance 30. september	10
Noter til årsrapporten	12

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016 for Jørgensen & Rørbech ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2016 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016.

Ledelsesberetningen indeholder efter vores 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.

Kr. Såby, den 8. februar 2017

Direktion

John Jørgensen
direktør

Jimmy Rørbech
direktør

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til kapitalejeren i Jørgensen & Rørbech ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Jørgensen & Rørbech ApS for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som ledelsen 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 ledelsen med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisors Ethiske 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 ledelsens 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, ledelsen 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.

Sorø, den 8. februar 2017

Frej Revision
Statsautoriseret Revisionsaktieselskab
CVR-nr. 34 35 19 61

Henrik Pedersen
statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet

Jørgensen & Rørbech ApS
Ravnevænget 9
4060 Kr. Såby

CVR-nr.: 29 93 09 29
Regnskabsperiode: 1. oktober - 30. september
Stiftet: 2. oktober 2006
Regnskabsår: 10. regnskabsår
Hjemsted: Lejre

Direktion

John Jørgensen, direktør
Jimmy Rørbech, direktør

Revisor

Frej Revision
Statsautoriseret Revisionsaktieselskab
Fulbyvej 15
4180 Sorø

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at drive tømrer- og snedkervirksomhed og anden hermed beslægtet virksomhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2015/16 udviser et overskud på kr. 310.152, og selskabets balance pr. 30. september 2016 udviser en egenkapital på kr. 17.178.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Jørgensen & Rørbech ApS for 2015/16 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2015/16 er aflagt i kr.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter, i takt med at de indtjenes. Herudover 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.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Selskabet anvender bestemmelsen i årsregnskabslovens § 32, hvorefter selskabets omsætning ikke er oplyst.

Bruttofortjeneste er et sammendrag af nettoomsætning med fradrag af omkostninger til råvarer og hjælpematerialer og andre eksterne omkostninger.

Anvendt regnskabspraksis

Nettoomsætning

Indtægter ved salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, hvis risikoovergang, normalt ved levering til køber, har fundet sted, og hvis indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget.

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer indeholder det forbrug af råvarer og hjælpematerialer, der er anvendt for at opnå årets nettoomsætning.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, operationelle leasingomkostninger mv.

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.

Af- og nedskrivninger

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

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiell leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

Skat af årets resultat

Årets skat, der består af årets aktuelle selskabsskat indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte i egenkapitalen.

Anvendt regnskabspraksis

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger og kortfristede værdipapirer med en løbetid under 3 måneder, og som uden hindring kan omsættes til likvide beholdninger, og hvorpå der kun er ubetydelig risiko for værdiændringer.

Selskabsskat og udskudt skat

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

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. oktober - 30. september

	Note	<u>2015/2016</u> kr.	<u>2014/2015</u> kr.
Bruttofortjeneste		1.264.306	1.002.183
Personaleomkostninger	1	<u>-893.276</u>	<u>-826.153</u>
Resultat før af- og nedskrivninger		371.030	176.030
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver		<u>-6.628</u>	<u>-6.361</u>
Resultat af ordinær drift før dagsværdireguleringer		364.402	169.669
Andre finansielle indtægter		1.149	0
Andre finansielle omkostninger		<u>-19.677</u>	<u>-50.212</u>
Resultat før skat		345.874	119.457
Skat af årets resultat		<u>-35.722</u>	<u>100</u>
Årets resultat		<u>310.152</u>	<u>119.557</u>
 Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		<u>310.152</u>	<u>119.557</u>
		<u>310.152</u>	<u>119.557</u>

Balance 30. september

	<u>Note</u>	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
		kr.	kr.
Aktiver			
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		5.604	12.232
Materielle anlægsaktiver		<u>5.604</u>	<u>12.232</u>
Deposita		13.500	13.500
Finansielle anlægsaktiver		<u>13.500</u>	<u>13.500</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>19.104</u>	<u>25.732</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		248.460	161.435
Igangværende arbejder for fremmed regning		0	148.309
Andre tilgodehavender		6.500	18.474
Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse		16.064	3.440
Periodeafgrænsningsposter		10.489	8.740
Tilgodehavender		<u>281.513</u>	<u>340.398</u>
Likvide beholdninger		<u>373.167</u>	<u>0</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>654.680</u>	<u>340.398</u>
Aktiver i alt		<u>673.784</u>	<u>366.130</u>

Balance 30. september

	<u>Note</u>	<u>2015/16</u> kr.	<u>2014/15</u> kr.
Passiver			
Selskabskapital		125.000	125.000
Overført resultat		-107.822	-417.974
Egenkapital	2	<u>17.178</u>	<u>-292.974</u>
Hensættelse til udskudt skat		1.232	0
Hensatte forpligtelser i alt		<u>1.232</u>	<u>0</u>
Selskabsskat		34.490	0
Langfristede gældsforpligtelser		<u>34.490</u>	<u>0</u>
Banker		0	15.483
Leverandører af varer og tjenesteydelser		169.978	239.786
Anden gæld		450.906	403.835
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>620.884</u>	<u>659.104</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>655.374</u>	<u>659.104</u>
Passiver i alt		<u><u>673.784</u></u>	<u><u>366.130</u></u>
Eventualposter m.v.	3		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	4		

Noter til årsrapporten

	<u>2015/2016</u>	<u>2014/2015</u>
	kr.	kr.
1 Personaleomkostninger		
Lønninger	805.127	741.390
Pensioner	48.188	54.063
Andre omkostninger til social sikring	18.207	18.499
Andre personaleomkostninger	<u>21.754</u>	<u>12.201</u>
	<u>893.276</u>	<u>826.153</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>3</u>	<u>3</u>

2 Egenkapital

	<u>Selskabs-</u> <u>kapital</u>	<u>Overført</u> <u>resultat</u>	<u>I alt</u>
Egenkapital 1. oktober 2015	125.000	-417.974	-292.974
Årets resultat	<u>0</u>	<u>310.152</u>	<u>310.152</u>
Egenkapital 30. september 2016	<u>125.000</u>	<u>-107.822</u>	<u>17.178</u>

	<u>Selskabs-</u> <u>kapital</u>	<u>Overført</u> <u>resultat</u>	<u>I alt</u>
Egenkapital 1. oktober 2014	125.000	-537.531	-412.531
Årets resultat	<u>0</u>	<u>119.557</u>	<u>119.557</u>
Egenkapital 30. september 2015	<u>125.000</u>	<u>-417.974</u>	<u>-292.974</u>

Der har ikke været ændringer i selskabskapitalen i de seneste 5 år.

Noter til årsrapporten

3 Eventualposter m.v.

Selskabet har 2 leasingkontrakter vedrørende biler. Den ene kontrakt er med en restforpligtelse på kr. 41.440 med en årlig ydelse på kr. 31.080 med udløb 31.1.2018. Den anden kontrakt er med en restforpligtelse på kr. 139.824 og med udløb 1.9.2019.

4 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Der er stillet skadesløsbrev - fordringspant, kr. 500.000 overfor Spar Nord Bank A/S.