

# **J. & W. ENGROS ApS**

Drosselvej 15  
4000 Roskilde

Årsrapport  
1. januar 2015 - 31. december 2015

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

**20/05/2016**

**Wisiti Kundsén**  
**Dirigent**

**Indhold****Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger .....	3
------------------------------	---

**Påtegninger**

Ledelsespåtegning .....	4
-------------------------	---

**Ledelsesberetning**

Ledelsesberetning .....	5
-------------------------	---

**Årsregnskab**

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

Resultatopgørelse .....	8
-------------------------	---

Balance .....	9
---------------	---

Noter .....	11
-------------	----

# Virksomhedsoplysninger

**Virksomheden**

J. &amp; W. ENGROS ApS

Drosselvej 15

4000 Roskilde

Telefonnummer: 20862415

CVR-nr: 30499379

Regnskabsår: 01/01/2015 - 31/12/2015

**Bankforbindelse**

Alm. Brand Bank A/S

Midtermolen 7

2100 København Ø

# Ledespåtegning

Direktionen aflægger hermed årsrapport for J. & W. Engros ApS. Den samlede ledelse erklæring:

At årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med Årsregnskabsloven.

At årsrapporten giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultat.

Da selskabet opfylder betingelserne for fravalg af revisionspligten, har selskabets ledelse besluttet forsat at fravælge revisionen af selskabs årsregnskab for det kommende regnskabsår.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Roskilde, den 20/05/2016

**Direktion**

Wisti Knudsen

## **Fravalg af revision for det kommende regnskabsår**

Da selskabet opfylder betingelserne for fravalg af revisions pligten, har selskabets ledelse besluttet forsat at fravælge revisionen af selskabs årsregnskab for det kommende regnskabsår.

# Ledelsesberetning

## Hovedaktiviteter

Selskabets hoved aktivitet er angroshandel med frugt og grønt. Selskabet skal desuden fungere som holdingsselskab, herunder eje og drive datterselskaber og ejendomme. Endvidere skal selskabet drive investeringsvirksomhed med henblik på forrentning af opsparet kapital.

## Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2015 viser et overskud på kr.359.533 og selskabets balance viser en egenkapital på kr.177.133.

Årets resultat anser ledelsen for meget tilfredsstillende.

Selskabets resultat for 2015 bærer præg af gode B2B aftaler. Der er ledelsens forventning at ligså gode aftaler kan realiseres i regnskabsåret 2016.

## Begivenheder efter regnskabs afslutning

det er ikke indtruffet begivenheder efter balancedagen der har betydning for vudering af årsrapporten.

# Anvendt regnskabspraksis

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

## Regnskabsgrundlaget

Årsrapporten er aflagt efter årsregnskabslovens regnskabsklasse B, og efter samme principper som sidste år.

## Resultatopgørelsen

### Indtægtskriterium

Indtægterne indgår i nettoomsætningen efter faktureringsprincippet.

### Andre driftsudgifter

Andre driftsudgifter indeholder omkostninger til det administrative personale, ledelsen, loka-ler mv.

### Finansielle poster

Finansielle indtægter og udgifter indeholder renter.

### Selskabsskat og eventuelskat

I resultatopgørelsen udgiftsføres den skat, som kan henføres til årets regnskabsmæssige resultat uanset tidspunktet for, hvornår resultatet helt eller delvis medregnes i den skattepligtige indkomst, samt eventuelle reguleringer fra tidligere års skatter.

Hensættelse til eventuelskat er således udtryk for, at der ved opgørelsen af den skattepligtige indkomst er foretaget skattemæssige afskrivninger og nedskrivninger, der afviger fra de regnskabsmæssige, samt at der i årsregnskabet er foretaget regnskabsmæssige reservationer, der først får skattemæssig virkning på et senere tidspunkt.

Hensættelsen til eventuelskat svarer til den skat, som efter gældende skattesats vil udløses, såfremt virksomhedernes aktiver realiseres til regnskabsmæssig værdi, og skattemæssige hen-læggelser tilbageføres.

## REGNSKABSPRAKSIS

### Periodisering

Væsentlige indtægts- og udgiftsposter er periodiseret pr. balancedagen.

### Balancen

### Finansielle anlægsaktiver

Da det associerede selskab er ophørt ved konkurs er andelen afskrevet over tidligere hensatte opskrivningshenlæggelser under egenkapitalen.

### Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver optages til anskaffelssummer med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Afskrivninger foretages over 5 år.

## **Gældsposter**

Gældsposter optages til nominel restgæld.

# Resultatopgørelse 1. jan 2015 - 31. dec 2015

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Nettoomsætning .....		5.367.400	5.007.985
Eksterne omkostninger .....	1	-4.567.338	-4.535.725
<b>Bruttoresultat .....</b>		<b>800.062</b>	<b>472.260</b>
Personaleomkostninger .....	2	-440.529	-370.905
<b>Resultat af ordinær primær drift .....</b>		<b>359.533</b>	<b>101.355</b>
Øvrige finansielle omkostninger .....		-2.702	-3.549
<b>Ordinært resultat før skat .....</b>		<b>356.831</b>	<b>97.806</b>
Skat af årets resultat .....		-16.015	0
<b>Årets resultat .....</b>		<b>340.816</b>	<b>97.806</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Overført resultat .....		340.816	97.806
<b>I alt .....</b>		<b>340.816</b>	<b>97.806</b>



# Balance 31. december 2015

## Aktiver

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Andre værdipapirer og kapitalandele .....		36.284	36.284
<b>Finansielle anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>36.284</b>	<b>36.284</b>
<b>Anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>36.284</b>	<b>36.284</b>
Fremstillede varer og handelsvarer .....		30.000	81.234
<b>Varebeholdninger i alt .....</b>		<b>30.000</b>	<b>81.234</b>
Likvide beholdninger .....	3	325.968	5.645
<b>Omsætningsaktiver i alt .....</b>		<b>355.968</b>	<b>86.879</b>
<b>Aktiver i alt .....</b>		<b>392.252</b>	<b>123.163</b>

# Balance 31. december 2015

## Passiver

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Registreret kapital mv. ....	4	177.133	-261.489
Overført resultat .....			97.806
<b>Egenkapital i alt .....</b>		<b>177.133</b>	<b>-163.683</b>
Modtagne forudbetalinger fra kunder .....		2.667	
Leverandører af varer og tjenesteydelser .....		130.647	130.959
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring .....	5	81.805	77.891
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse .....			77.996
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>215.119</b>	<b>286.846</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>215.119</b>	<b>286.846</b>
<b>Passiver i alt .....</b>		<b>392.252</b>	<b>123.163</b>

# Noter

## 1. Eksterne omkostninger

	2015 kr.
<b>Direkte omkostninger</b>	<b>4.321.200</b>
<b>Markedsføringsomkostninger</b>	<b>69.288</b>
<b>Lokaleomkostninger</b>	<b>109.307</b>
<b>Administrationsomkostninger</b>	<b>54.989</b>
<b>Auto udgifter</b>	<b>12.554</b>
<b>I alt</b>	<b>4.567.338</b>

## 2. Personaleomkostninger

	2015 kr.
Løn og gager	363.000
Pension	60.210
ATP	1.980
Andre omkostninger til social sikring	806
Forsikring	2.981
Diverse personale udgifter	11.552
<b>I Alt</b>	<b>440.529</b>

## 3. Likvide beholdninger

	2015 kr.
<b>LIKVIDER</b>	
Kasse	1.423
Bank	324.545
<b>I Alt</b>	<b>325.968</b>

**4. Registreret kapital mv.**

Aanpartskapitalen består af 125 aktier a 1.000 kr. anparterne er ikke opdelt i klasser.

	<b>2015</b>
	<b>kr.</b>
Selskabskapital	125.000
Overførte resultat fra tidl. år	-288.683
Årets resultat	340.816
<b>Aktie-/anpartskapital ultimo</b>	<b>177.133</b>
201	

**5. Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring**

	<b>2015</b>
	<b>kr.</b>
Skyldig løn	19.965
Skyldig A-skat & Am-bidrag	11.396
Skyldig ATP	718
Skyldig moms	49.726
<b>I alt</b>	<b>81.805</b>