

J. & W. ENGROS ApS

Drosselvej 15
4000 Roskilde

Årsrapport
1. januar 2016 - 31. december 2016

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

07/04/2017

Wisti knudsen
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

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

Påtegninger

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

Ledelsesberetning

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

Årsregnskab

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

Resultatopgørelse	8
-------------------------	---

Balance	9
---------------	---

Noter	11
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden

J. & W. ENGROS ApS

Drosselvej 15

4000 Roskilde

Telefonnummer: 20862415

CVR-nr: 30499379

Regnskabsår: 01/01/2016 - 31/12/2016

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.

københavn, den 07/04/2017

Direktion

Wisti Knudsen

Fravalg af revision for det kommende regnskabsår

Da selskabet opfylder betingelserne for fravalg af revisionspligten, 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 2016 viser et underskud på kr. 149.495 og selskabets balance viser en egenkapital på kr.27.638.

Årets resultat anser ledelsen for meget Utilfredsstillende.

Selskabets resultat for 2016 bærer præg af næsten ingen B2B aftaler. Der er ledelsens forventning at bedre aftaler realiseres i regnskabsåret 2017.

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 2016 - 31. dec 2016

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Nettoomsætning		4.623.862	5.367.400
Eksterne omkostninger	1	-4.326.429	-4.567.338
Bruttoresultat		297.433	800.062
Personaleomkostninger	2	-444.269	-440.529
Resultat af ordinær primær drift		-146.836	359.533
Øvrige finansielle omkostninger		-2.298	-2.702
Ordinært resultat før skat		-149.134	356.831
Skat af årets resultat			-16.015
Årets resultat		-149.134	340.816
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		-149.134	340.816
I alt		-149.134	340.816

Balance 31. december 2016

Aktiver

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Andre værdipapirer og kapitalandele		36.284	36.284
Finansielle anlægsaktiver i alt		36.284	36.284
Anlægsaktiver i alt		36.284	36.284
Fremstillede varer og handelsvarer		48.000	30.000
Varebeholdninger i alt		48.000	30.000
Likvide beholdninger	3	3.304	325.968
Omsætningsaktiver i alt		51.304	355.968
Aktiver i alt		87.588	392.252

Balance 31. december 2016

Passiver

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Registreret kapital mv.	4	125.000	177.133
Overført resultat		-97.362	
Egenkapital i alt		27.638	177.133
Modtagne forudbetalinger fra kunder			2.667
Leverandører af varer og tjenesteydelser			130.647
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring	5	59.950	81.805
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		59.950	215.119
Gældsforpligtelser i alt		59.950	215.119
Passiver i alt		87.588	392.252

Noter

1. Eksterne omkostninger

	2016
	kr.
Direkte omkostninger	4.154.583
Markedsføringsomkostninger	64.452
Lokaleomkostninger	25.366
Administrationsomkostninger	74.076
Auto udgifter	7.680
Driftsmiddelomkostninger	272
I alt	4.326.429

2. Personaleomkostninger

	2016
	kr.
Løn og gager	363.200
Pension	65.340
ATP	2.083
Forsikring	6.053
Andre omkostninger til social sikring	589
Diverse personale udgifter	7.004
I Alt	440.269

3. Likvide beholdninger

	2016
	kr.
Driftkonto	3.304
I alt	3.304

4. Registreret kapital mv.**Registeret Kapital mv. 2016**

	kr.
Selskabskapital	125.000
Overførte Resultat fra tidl. år	52.133
Årsresultat	-149.495
Aktie-/anpartskapital ultimo	27.638

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

	2016
	kr.
Skyldig Løn	32.202
Skyldig A-skat	37
Skyldig AM-Bidrag	8
Skyldig ATP	214
Skyldig Moms	27.188
Skyldig skattekonto	301
I alt	59.950