

J. & W. ENGROS ApS

Drosselvej 15
4000 Roskilde

Årsrapport
1. januar 2017 - 31. december 2017

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

15/01/2018

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: 01/01/2017 - 31/12/2017

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 15/01/2018

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 2017 viser et overskud på kr. 125.008 og selskabets balance viser en egenkapital på kr. 152.646

Årets resultat anser ledelsen for tilfredsstillende.

Selskabets resultat for 2017 bærer præg af endel B2B aftaler. Forventning til bedre aftaler for B2B fra 2016 er realiseres i regnskabsåret 2017.

Begivenheder efter regnskabets 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. 2017 - 31. dec. 2017

	Note	2017 kr.	2016 kr.
Nettoomsætning		3.369.422	4.623.862
Eksterne omkostninger	1	-2.917.602	-4.326.429
Bruttoresultat		451.820	297.433
Personaleomkostninger	2	-295.430	-444.269
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	3	-27.937	
Resultat af ordinær primær drift		128.453	-146.836
Andre finansielle indtægter		-3.445	
Øvrige finansielle omkostninger			-2.298
Ordinært resultat før skat		125.008	-149.134
Skat af årets resultat		0	
Årets resultat		125.008	-149.134
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		125.008	-149.134
I alt		125.008	-149.134

Balance 31. december 2017

Aktiver

	Note	2017 kr.	2016 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		111.749	
Materielle anlægsaktiver i alt	4	111.749	
Andre værdipapirer og kapitalandele		46.886	36.284
Deposita		68.924	
Finansielle anlægsaktiver i alt		115.810	36.284
Anlægsaktiver i alt		227.559	36.284
Fremstillede varer og handelsvarer			48.000
Varebeholdninger i alt			48.000
Likvide beholdninger	5	26.157	3.304
Omsætningsaktiver i alt		26.157	51.304
Aktiver i alt		253.716	87.588

Balance 31. december 2017

Passiver

	Note	2017 kr.	2016 kr.
Registreret kapital mv.		125.000	125.000
Overført resultat		27.646	-97.362
Egenkapital i alt		152.646	27.638
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring	6	101.070	59.950
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		101.070	59.950
Gældsforpligtelser i alt		101.070	59.950
Passiver i alt		253.716	87.588

Noter

1. Eksterne omkostninger

	2017
	kr.
Direkte omkostninger	2.674.089
Markedsføringsomkostninger	73.171
Lokaleomkostninger	62.182
Administrationsomkostninger	88.356
Auto udgifter	14.687
Driftsmiddelomkostninger	5.117
I alt	2.917.602

2. Personaleomkostninger

	2017
	kr.
Løn og gager	204.025
Pension	72.886
ATP	3.124
Forsikring	9.909
Andre omkostninger til social sikring	1.251
Diverse personale udgifter	1.588
Lønudgifter	180
Arbejdstøj	2.466
I Alt	295.430

3. Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver

	2017
	kr.
Bygninger	-
Produktionsanlæg og maskiner	-
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	27.937
I ALT	27.937

4. Materielle anlægsaktiver i alt

	Grunde og bygninger	Indretning af lejede Lokaler	Andre Anlæg mv.
	kr.	kr.	kr.
Kostpris primo	-	-	-
Tilgang	-	139.686	-
Afgang	-	-	-
Kostpris ultimo	-	139.686	-
Opskrivning	-	-	-
Årets opskrivning	-	-	-
Opskrivninger ultimo	-	-	-
Af- og nedskrivning primo	-	-	-
Årets afskrivning	-	-27.937	-
Tilbageførsel ved afgang	-	-	-
Af- og nedskrivning ultimo	-	-27.937	-
Regnskabsmæssig værdi ultimo	-	111.749	-

5. Likvide beholdninger

	2017 kr.
Driftkonto	26.157
I alt	26.157

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

	2016 kr.
SkyldigLøn	27.227
skyldig Pension	50.688
Skyldig A-skat	1.148
Skyldig AM-Bidrag	370
Skyldig ATP	649
Skyldig Moms	20.984
Skyldig skattekonto	3
I alt	101.069