

J. & W. ENGROS ApS

Drosselvej 15
4000 Roskilde

Årsrapport
1. januar 2018 - 31. december 2018

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

16/02/2019

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. & W. ENGROS ApS

Drosselvej 15

4000 Roskilde

Telefonnummer: 20862415

CVR-nr: 30499379

Regnskabsår: 01/01/2018 - 31/12/2018

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 revisions pligten, har selskabets ledelse besluttet forsat at fravælge revisionen af selskabs årsregnskab for det kommende regnskabsår.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Roskilde, den 16/02/2019

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 2018 viser et underskud på kr. 228.893 og selskabets balance viser en negativ egenkapital på kr. 76.247

Årets resultat anser ledelsen for utilfredsstillende.

Selskabets resultat for 2018 bærer præg af endel B2B aftaler. Ledelsen forventer et bedre resultat for 2019.

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, mikrovirksomhed.

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 afskriv-ninger.

Afskrivninger foretages over 5 år.

Gældsposter

Gældsposter optages til nominel restgæld.

Resultatopgørelse 1. jan. 2018 - 31. dec. 2018

	Note	2018 kr.	2017 kr.
Nettoomsætning		646.550	3.369.422
Eksterne omkostninger	1	-757.632	-2.917.602
Bruttoresultat		-111.082	451.820
Personaleomkostninger	2	-85.864	-295.430
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	3	-27.937	-27.937
Resultat af ordinær primær drift		-224.883	128.453
Andre finansielle indtægter		-4.010	-3.445
Ordinært resultat før skat		-228.893	125.008
Skat af årets resultat			0
Årets resultat		-228.893	125.008
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		-228.893	125.008
I alt		-228.893	125.008

Balance 31. december 2018

Aktiver

	Note	2018 kr.	2017 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		83.812	111.749
Materielle anlægsaktiver i alt		83.812	111.749
Andre værdipapirer og kapitalandele			46.886
Deposita		68.924	68.924
Finansielle anlægsaktiver i alt		68.924	115.810
Anlægsaktiver i alt		152.736	227.559
Likvide beholdninger		1.194	26.157
Omsætningsaktiver i alt		1.194	26.157
Aktiver i alt		153.930	253.716

Balance 31. december 2018

Passiver

	Note	2018 kr.	2017 kr.
Registreret kapital mv.		125.000	125.000
Overført resultat		-201.247	27.646
Egenkapital i alt		-76.247	152.646
Modtagne forudbetalinger fra kunder		3.186	
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring	4	65.227	101.070
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		161.764	
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		230.177	101.070
Gældsforpligtelser i alt		230.177	101.070
Passiver i alt		153.930	253.716

Noter

1. Eksterne omkostninger

	2018
	kr.
Direkte omkostninger	655.138
Markedsføringsomkostninger	27.530
Lokaleomkostninger	24.288
Administrationsomkostninger	46.815
Auto udgifter	3.861
Driftsmiddelomkostninger	-
I alt	757.632

2. Personaleomkostninger

	2018
	kr.
Løn og gager	59.416
Pension	6.600
ATP	1.704
Forsikring	8.955
Andre omkostninger til social sikring	1.840
Diverse personale udgifter	2.200
Lønudgifter- Proløn	240
Arbejdstøj	4.909
I Alt	85.864

3. Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver

	2018
	kr.
Bygninger	-
Produktionsanlæg og maskiner	-
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	27.937
I ALT	27.937

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

	2018
	kr.
SkyldigLøn	0
skyldig Pension	52.038
Skyldig A-skat	1.662
Skyldig AM-Bidrag	370
Skyldig ATP	-
Skyldig Moms	11.157
Skyldig skattekonto	-
I alt	65.227