

JØRGEN NEES ENTREPRISE ApS

Fællediget 31
2300 København S

Årsrapport
1. juli 2016 - 30. juni 2017

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

22/11/2017

Jørgen Nees
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

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

Påtegninger

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

Ledelsesberetning

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

Årsregnskab

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

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

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

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

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden JØRGEN NEES ENTREPRISE ApS
Fællediget 31
2300 København S

CVR-nr: 32677088
Regnskabsår: 01/07/2016 - 30/06/2017

Bankforbindelse Københavns Andelskasse
Tingskiftevej 5
2900 Hellerup

Ledespåtegning

Selskabets ledelse har dags dato aflagt årsrapporten for 2016/2017 for JØRGEN NEES ENTREPRISE ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling pr. 30. juni 2017 samt resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2016 - 30. juni 2017.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 17. november 2017

Direktion:

Jørgen Nees

København, den, den 17/11/2017

Direktion

Jørgen Nees

Fravalg af revision for det kommende regnskabsår

Generalforsamlingen har besluttet at årsregnskabet, for det kommende regnskabsår, ikke skal revideres.

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabets formål er at udfører murer- og entreprenørvirksomhed, samt handel og industri, for det nye regnskabsår er selskabets formål ændret til formueadministration pr. 8-7-2017.

Anvendt regnskabspraksis

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

Anvendt regnskabspraksis

Ændring i anvendt regnskabspraksis

Anvendte regnskabspraksis er udændret i forhold til sidste år.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

Resultatopgørelse

Bruttoresultat

Nettoomsætningen ved salg af murer- og entreprenørviksomhed indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætning indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Skat af årets resultat

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

Balance

Materielle anlægsaktiver

Driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar 3-8 år

Aktiver med en kostpris på under 13,1 tkr. pr. enhed indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsmkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under afskrivninger.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Skyldig skat 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 acontoskatte.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, f.eks. vedrørende aktier, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealiseringsværdi.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen. For indeværende år er anvendt en skattesats på 22%.

Udskudt skat udgør for årsregnskabet kr. 0.

Gældsforpligtelser

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

Resultatopgørelse 1. jul 2016 - 30. jun 2017

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Bruttoresultat		18.727	279.652
Personaleomkostninger	1	-246.582	-277.753
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		0	-20.596
Andre driftsomkostninger		-11.475	0
Resultat af ordinær primær drift		-239.330	-18.697
Andre finansielle indtægter		40.408	18.316
Øvrige finansielle omkostninger		-7.579	-476
Ordinært resultat før skat		-206.501	-857
Skat af årets resultat		0	4.335
Årets resultat		-206.501	3.478
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		200.000	200.000
Overført resultat		-406.501	-196.522
I alt		-206.501	3.478

Balance 30. juni 2017

Aktiver

	Note	2016/17	2015/16
		kr.	kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		0	41.192
Materielle anlægsaktiver i alt		0	41.192
Anlægsaktiver i alt		0	41.192
Råvarer og hjælpematerialer		0	3.000
Varebeholdninger i alt		0	3.000
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		249.877	601.717
Igangværende arbejder for fremmed regning		0	20.000
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		1.002.844	964.408
Tilgodehavende skat		51.000	66.000
Andre tilgodehavender		26.125	228.249
Periodeafgrænsningsposter		0	11.704
Tilgodehavender i alt		1.329.846	1.892.078
Likvide beholdninger		162.318	78.025
Omsætningsaktiver i alt		1.492.164	1.973.103
Aktiver i alt		1.492.164	2.014.295

Balance 30. juni 2017

Passiver

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Registreret kapital mv.		125.000	125.000
Overført resultat		704.555	1.111.056
Forslag til udbytte		200.000	200.000
Egenkapital i alt		1.029.555	1.436.056
Leverandører af varer og tjenesteydelser		125.944	27.060
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder		254.881	149.885
Skyldig selskabsskat		2.816	157.328
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		73.796	55.109
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		5.172	188.857
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		462.609	578.239
Gældsforpligtelser i alt		462.609	578.239
Passiver i alt		1.492.164	2.014.295

Noter

1. Personaleomkostninger

	2016/17	2015/16
	kr.	kr.
Løn og gager	185.726	215.383
Pensionsbidrag	53.500	51.700
Andre omkostninger til social sikring	7.356	10.670
	246.582	277.753

2. Oplysning om eventualforpligtelser

Selskabets ledelse har oplyst at selskabet ikke har påtaget sig eventualforpligtelser o.lign. som ikke fremgår af årsrapporten 2016/2017. Det skal oplyses at selskabet udfører repr. og vedligeholdelse af ejendommen m.v., hvor der evt. kan fremkomme erstatningssager indefor en 5 årig periode.

3. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabets ledelse har oplyst at selskabet ikke har afgivet sikkerhedsstillelser o.lign., som ikke fremgår af årsrapporten 2016/2017.

4. Information om gennemsnitligt antal ansatte

	2016/17	2015/16
Antal ansatte, primo	1	1
Gennemsnitligt antal ansatte	2	1
Antal ansatte, ultimo	2	1