

# **JØRGEN NEES ENTREPRISE ApS**

Fællediget 31  
2300 København S

Årsrapport  
1. juli 2015 - 30. juni 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling den

**29/11/2016**

---

**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: 01/07/2015 - 30/06/2016

**Bankforbindelse** Københavns Andelskasse  
Tingskiftevej 5  
2900 Hellerup

# Ledespåtegning

Selskabets ledelse har dags dato aflagt årsrapporten for 2015/2016 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 2016, samt resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 26. november 2016

Direktion:

-----  
Jørgen Nees

København, den, den 26/11/2016

**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.

# 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 12,9 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 2015 - 30. jun 2016

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
<b>Bruttoresultat</b> .....		<b>279.652</b>	<b>996.059</b>
Personaleomkostninger .....	1	-277.753	-316.506
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver .....		-20.596	-20.596
<b>Resultat af ordinær primær drift</b> .....		<b>-18.697</b>	<b>658.957</b>
Andre finansielle indtægter .....		18.316	26.312
Øvrige finansielle omkostninger .....		-476	-25
<b>Ordinært resultat før skat</b> .....		<b>-857</b>	<b>685.244</b>
Skat af årets resultat .....	2	4.335	-161.663
<b>Årets resultat</b> .....		<b>3.478</b>	<b>523.581</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen .....		200.000	0
Overført resultat .....		-196.522	523.581
<b>I alt</b> .....		<b>3.478</b>	<b>523.581</b>



# Balance 30. juni 2016

## Aktiver

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar .....		41.192	61.788
<b>Materielle anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>41.192</b>	<b>61.788</b>
<b>Anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>41.192</b>	<b>61.788</b>
Råvarer og hjælpematerialer .....		3.000	7.500
<b>Varebeholdninger i alt .....</b>		<b>3.000</b>	<b>7.500</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser .....		601.717	904.348
Igangværende arbejder for fremmed regning .....		20.000	5.000
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder .....		964.408	967.344
Tilgodehavende skat .....		66.000	24.000
Andre tilgodehavender .....	3	228.249	0
Periodeafgrænsningsposter .....		11.704	1.075
<b>Tilgodehavender i alt .....</b>		<b>1.892.078</b>	<b>1.901.767</b>
Likvide beholdninger .....		78.025	155.881
<b>Omsætningsaktiver i alt .....</b>		<b>1.973.103</b>	<b>2.065.148</b>
<b>Aktiver i alt .....</b>		<b>2.014.295</b>	<b>2.126.936</b>

# Balance 30. juni 2016

## Passiver

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Registreret kapital mv. ....		125.000	125.000
Overført resultat .....		1.111.056	1.307.578
Forslag til udbytte .....		200.000	0
<b>Egenkapital i alt .....</b>	<b>4</b>	<b>1.436.056</b>	<b>1.432.578</b>
Leverandører af varer og tjenesteydelser .....		27.060	145.500
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder .....		149.885	0
Skyldig selskabsskat .....		157.328	184.518
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring .....		55.109	205.090
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse .....		188.857	159.250
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>578.239</b>	<b>694.358</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>578.239</b>	<b>694.358</b>
<b>Passiver i alt .....</b>		<b>2.014.295</b>	<b>2.126.936</b>

# Noter

## 1. Personaleomkostninger

	2014/15 kr.	2015/16 kr.
Løn og gager	307.886	215.383
Pensionsbidrag	0	51.700
Andre omkostninger til social sikring	8.620	10.670
	<u>316.506</u>	<u>277.753</u>

## 2. Skat af årets resultat

	2014/15 kr.	2015/16 kr.
Aktuel skat	161.663	2,816
Ændring af udskudt skat	0	0
Regulering vedrørende tidligere år	0	(7.151)
	<u>161.663</u>	<u>(4.335)</u>

## 3. Andre tilgodehavender

Beløbet kr. 228.249 udgør tilgodehavende moms pr. 30.6.2016.

## 4. Egenkapital i alt

	Virksomheds-kapital kr.	Udloddet årets udbytte kr.	Overført resultat kr.	Foreslået udbytte kr.	Ialt kr.
Anpartskapital	125.000	0	0	0	125.000
Udloddet ordinært udbytte	0	0	0	200.000	200.000
Overført resultat	1.307.578	0	3.478	-200.000	1.111.056
<b>Egenkapital ultimo</b>	<u>1.432.578</u>	<u>0</u>	<u>3.478</u>	<u>0</u>	<u>1.436.056</u>

## 5. Oplysning om eventualforpligtelser

Selskabets ledelse har oplyst at selskabet ikke har påtaget sig eventualforpligtelser o.lign. som ikke fremgår af årsrapporten 2015/2016. Det skal oplyses at selskabet udfører repr. og vedligeholdelse af ejendommen m.v., hvor der evt. kan fremkomme erstatningssager indefor en 5 årig periode.

## 6. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabets ledelse har oplyst at selskabet ikke har afgivet sikkerhedsstillelser o.lign., som ikke fremgår af årsrapporten 2015/2016.

## 7. Information om gennemsnitligt antal ansatte

	<b>2015/16</b>	<b>2014/15</b>
Antal ansatte, primo .....	1	1
Gennemsnitligt antal ansatte .....	1	1
Antal ansatte, ultimo .....	1	1