

*JN62 ApS  
Enghave Park 85  
3450 Allerød*

*CVR-nr: 32 88 28 97*

*ÅRSRAPPORT  
1. juli 2016 til 30. juni 2017*

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 31. Oktober 2017

---

Dirigent  
Jan Nielsen

INDHOLDSFORTEGNELSE

**Påtegninger**

Ledespåtegning .....	3
----------------------	---

**Ledelsesberetning mv.**

Selskabsoplysninger .....	4
---------------------------	---

Ledelsesberetning .....	5
-------------------------	---

**Årsregnskab 1. juli 2016 - 30. juni 2017**

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

Resultatopgørelse .....	10
-------------------------	----

Balance .....	11
---------------	----

Noter .....	13
-------------	----

## LEDELSESPÅTEGNING

Årsrapporten, der ikke er revideret, aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Direktionen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. juli 2016 - 30. juni 2017.

Allerød, den 28. Oktober 2017

Jan Nielsen  
Direktør

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

Allerød, den 31. Oktober 2017

Jan Nielsen  
Dirigent

SELSKABSOPLYSNINGER

**Selskabet**

JN62 ApS  
Enghave Park 85  
3450 Allerød

CVR-nr.: 32 88 28 97  
Stiftet: 20. april 2010  
Regnskabsår: 1. juli - 30. juni

**Direktion**

Jan Nielsen

**Ejerforhold**

Jan Nielsen, Allerødvej 3, 3450 Allerød

**Hovedaktivitet**

Virksomheden beskæftiger sig med alt inden for låsesmedearbejde, samt alarmanlæg til private og virksomheder.

**Generalforsamling**

Ordinær generalforsamling afholdes  
31. Oktober 2017 kl. 13.00  
på selskabets adresse.

## LEDELSESBERETNING

### **Selskabets væsentligste aktiviteter**

Selskabets hovedaktiviteter har i lighed med tidligere år bestået af alle former for låsarbejde for virksomheder såvel som private.

### **Usædvanlige forhold**

Der har ikke været usædvanlige forhold, ud over der er konstateret et stort tab vedrørende tidligere år, som der er foretaget fradrag for i regnskabet.

### **Usikkerhed ved indregning og måling**

Der har ikke været usikkerhed ved indregning og måling af nogen art.

### **Udviklingen i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold**

Udviklingen i aktivitet og økonomi har været som forventet, og forventes at blive bedre i fremtiden,

Selskabets fortsatte drift forventes at fortsætte uforandret, ligesom det forventes at selskabet fortsat kan være selvfinansierende. Hvorfor jeg ikke anser noget problem med at opfylde going concern betingelserne fremadrettet, der henvises til note 1.

### **Betydningsfulde hændelser indtruffet efter statusdag**

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

### GENERELT

Årsregnskabet for JN62 ApS for 2016/17 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for selskaber i regnskabsklasse B.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

#### Generelt om indregning og måling

Regnskabet er udarbejdet med udgangspunkt i det historiske kostprisprincip.

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde selskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå selskabet, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet for hver enkelt.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer, inden årsregnskabet aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterer på balancedagen.

Som målevaluta benyttes danske kroner. Alle andre valutaer anses som fremmed valuta.

### RESULTATOPGØRELSEN

#### Generelt

Med henvisning til årsregnskabslovens § 32 er visse indtægter og omkostninger sammendraget i regnskabsposten bruttofortjeneste.

#### Bruttofortjeneste

Bruttofortjenesten består af sammentrækning af regnskabsposterne ”nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer, varer under fremstilling og handelsvarer, andre driftsindtægter, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger.

#### Ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling

Ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling består af forskydning i lagerbeholdningerne.

#### Distributionsomkostninger

Distributionsomkostninger omfatter omkostninger, der vedrører distribution og salg, reklame- og markedsføringsomkostninger, autodrift mv.

## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

**Administrationsomkostninger**

Administrationsomkostninger omfatter omkostninger til ledelsen, det administrative personale, kontoromkostninger, afskrivninger m.v.

**Andre driftsindtægter og -omkostninger**

Andre driftsindtægter og -omkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens aktiviteter, herunder fortjeneste og tab ved salg af materielle anlægsaktiver.

**Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer**

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer omfatter varekøb med fradrag af rabatter samt årets forskydning i varebeholdningerne.

**Andre eksterne omkostninger**

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, operationelle leasingomkostninger mv.

**Personaleomkostninger**

Personaleomkostninger omfatter lønninger og øvrige lønrelaterede omkostninger, herunder sygedagpenge til virksomhedens ansatte med fradrag af lønrefusioner fra det offentlige.

**Finansielle indtægter og omkostninger**

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger.

**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.

**BALANCEN****Materielle anlægsaktiver**

Materielle anlægsaktiver måles ved første indregning til kostpris og efterfølgende til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

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 og restværdier:

	<u>Brugstid</u>	<u>Restværdi</u>
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	4 år	0,00 %

## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

### **Varebeholdninger**

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. I tilfælde, hvor nettorealisationsværdien er lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Kostpris for handelsvarer samt råvarer og hjælpematerialer opgøres som anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

### **Tilgodehavender**

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

Nedskrivninger til tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

### **Egenkapital**

#### **Selskabsskat 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 acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

Andre gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører.

Andre gældsforpligtelser, som omfatter deposita, gæld til leverandører samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

### **Likvider**

Likvide midler består af posterne "Likvide beholdninger".



RESULTATOPGØRELSE  
1. JULI 2016 - 30. JUNI 2017

	2016/17	2015/16
<b>BRUTTOFORTJENESTE</b> .....	<b>657.362</b>	<b>574.522</b>
6 Personaleomkostninger .....	554.757-	255.974-
7 Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver.....	40.202-	18.562-
	<b>62.403</b>	<b>299.986</b>
<b>DRIFTSRESULTAT</b> .....		
8 Andre finansielle indtægter .....	737	0
9 Andre finansielle omkostninger .....	6.603-	2.408-
	<b>56.537</b>	<b>297.578</b>
<b>RESULTAT FØR SKAT</b> .....		
10 Skat af årets resultat .....	13.881-	61.600-
	<b>42.656</b>	<b>235.978</b>
<b>ÅRETS RESULTAT</b> .....	<b>42.656</b>	<b>235.978</b>
 <b>FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING</b>		
Forslag til udbytte for regnskabsåret .....	40.000	50.600
Overført resultat .....	2.656	185.378
	<b>42.656</b>	<b>235.978</b>
<b>DISPONERET I ALT</b> .....	<b>42.656</b>	<b>235.978</b>

BALANCE PR. 30. JUNI 2017  
AKTIVER

	2017	2016
11 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar.....	96.929	69.134
<b>Materielle anlægsaktiver</b> .....	<b>96.929</b>	<b>69.134</b>
Deposita.....	34.500	30.000
<b>Finansielle anlægsaktiver</b> .....	<b>34.500</b>	<b>30.000</b>
<b>ANLÆGSAKTIVER</b> .....	<b>131.429</b>	<b>99.134</b>
12 Råvarer og hjælpematerialer .....	120.316	80.000
<b>Varebeholdninger</b> .....	<b>120.316</b>	<b>80.000</b>
13 Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser .....	127.021	209.894
14 Andre tilgodehavender .....	0	29.687
<b>Tilgodehavender</b> .....	<b>127.021</b>	<b>239.581</b>
15 <b>Likvide beholdninger</b> .....	<b>482.970</b>	<b>289.836</b>
<b>OMSÆTNINGSAKTIVER</b> .....	<b>730.307</b>	<b>609.417</b>
<b>AKTIVER</b> .....	<b>861.736</b>	<b>708.551</b>

BALANCE PR. 30. JUNI 2017  
PASSIVER

	2017	2016
Virksomhedskapital.....	80.000	80.000
Overført resultat .....	215.621	212.966
<b>16 EGENKAPITAL .....</b>	<b>295.621</b>	<b>292.966</b>
17 Leverandører af varer og tjenesteydelser .....	229.030	154.222
18 Selskabsskat .....	75.478	68.717
19 Anden gæld .....	162.680	84.924
20 Udbytte for regnskabsåret .....	40.000	50.600
21 Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse.....	58.927	57.122
<b>Kortfristede gældsforpligtelser .....</b>	<b>566.115</b>	<b>415.585</b>
<b>GÆLDSFORPLIGTELSE.....</b>	<b>566.115</b>	<b>415.585</b>
<b>PASSIVER .....</b>	<b>861.736</b>	<b>708.551</b>
22 Tilbagetrædelseserklæring		
23 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
24 Nærtstående parter		
25 Ejerforhold		

## NOTER

2016/17

2015/16

**1 Usikkerhed om fortsat drift**

Der er ikke væsentlig usikkerhed om virksomhedens fortsatte drift idet virksomheden har været i stand til at konsolidere sig. Det bedømmes, at denne tildens vil fortsætte, og årsregnskabet er derfor udarbejdet under forudsætning om virksomhedens fortsatte drift.

**2 Usikkerhed ved indregning og måling**

Der er ikke usikkerhed ved indregning og måling af nogen art.

**3 Usædvanlige forhold**

Der har ikke været usædvanlige forhold i året, ud over som tidligere beskrevet har det været nødvendigt at konstatere et betydeligt forventet tab vedrørende hændelser tidligere år.

**4 Betydningsfulde hændelser indtruffet efter statusdag**

Der er ikke indtruffet betydningsfulde hændelser efter statusdagen, som vil have indflydelse på selskabet.

**5 Selskabets hovedaktivitet**

Selskabets hovedaktivitet er at drive låsesmedarbejde af enhver art, samt installation af alarmsystemer for private såvel som erhverv.

**6 Personaleomkostninger**

Antal personer beskæftiget.....	2	0
Lønninger .....	544.716	250.715
Andre omkostninger til social sikring .....	10.041	5.259
<b>Personaleomkostninger i alt .....</b>	<b>554.757</b>	<b>255.974</b>

**7 Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver**

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar.....	40.202	18.562
<b>Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver i alt .....</b>	<b>40.202</b>	<b>18.562</b>

**8 Andre finansielle indtægter**

Renter, debitorer.....	237	0
Gebyrer, debitorer .....	500	0
<b>Andre finansielle indtægter i alt.....</b>	<b>737</b>	<b>0</b>

## NOTER

	2016/17	2015/16
<b>9 Andre finansielle omkostninger</b>		
Gebyrer mv., ikke skattemæssigt fradrag .....	1.500	1.338
Renter, kreditorer .....	4.844	1.070
Renter af restskat, selskaber .....	259	0
<b>Andre finansielle omkostninger i alt.....</b>	<b>6.603</b>	<b>2.408</b>
<b>10 Skat af årets resultat</b>		
Beregnet skat af årets resultat.....	13.881	61.600
<b>Skat af årets resultat i alt.....</b>	<b>13.881</b>	<b>61.600</b>
<b>11 Materielle anlægsaktiver</b>		Andre anlæg, driftsmateriel og inventar
Kostpris, primo.....		92.809
Tilgang i årets løb.....		68.000
Kostpris 30. juni 2017		160.809
Af-/nedskrivninger, primo.....		23.677-
Årets af-/nedskrivninger.....		40.203-
Af-/nedskrivninger 30. juni 2017		63.880-
<b>Materielle anlægsaktiver i alt.....</b>		<b>96.929</b>
<b>12 Råvarer og hjælpematerialer</b>	2017	2016
Råvarer og hjælpematerialer .....	120.316	80.000
<b>Råvarer og hjælpematerialer i alt.....</b>	<b>120.316</b>	<b>80.000</b>

## NOTER

		2017	2016
<b>13 Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser</b>			
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser .....		127.021	209.894
<b>Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser i alt.....</b>		<b>127.021</b>	<b>209.894</b>
<b>14 Andre tilgodehavender</b>			
Mellemregning DST.....		0	29.687
<b>Andre tilgodehavender i alt.....</b>		<b>0</b>	<b>29.687</b>
<b>15 Likvide beholdninger</b>			
Pengeinstitutter.....		482.970	289.836
<b>Likvide beholdninger i alt.....</b>		<b>482.970</b>	<b>289.836</b>
<b>16 Egenkapital</b>	Primo	Forslag til resultatdisponering	Ultimo
Virksomhedskapital.....	80.000	0	80.000
Overført resultat .....	212.965	2.656	215.621
	<b>292.965</b>	<b>2.656</b>	<b>295.621</b>
Aktiekapitalen er fordelt således:			
80 anparter a kr. 1.000,00.....			80.000
			<b>80.000</b>

## NOTER

	2017	2016
<b>17 Leverandører af varer og tjenesteydelser</b>		
Leverandører af varer .....	229.030	154.222
	<u>229.030</u>	<u>154.222</u>
<b>Leverandører af varer og tjenesteydelser i alt.....</b>		
	<u><b>229.030</b></u>	<u><b>154.222</b></u>
<b>18 Selskabsskat</b>		
Selskabsskat, primo .....	61.597	7.117
Skat af årets resultat .....	13.881	61.600
	<u>75.478</u>	<u>68.717</u>
<b>Selskabsskat i alt.....</b>		
	<u><b>75.478</b></u>	<u><b>68.717</b></u>
<b>19 Anden gæld</b>		
Moms og afgifter .....	99.939	75.096
Skyldig A-skat.....	8.007	6.284
Skyldig ATP.....	1.760	920
Skyldige feriepenge.....	5.442	327
Skyldig Fi bidrag.....	1.564	426
Skyldigt AM-bidrag .....	7.948	1.871
Skyldig løn og gage.....	820	0
Afsat skyldig feriepengeforpligtelse .....	37.200	0
	<u>162.680</u>	<u>84.924</u>
<b>Anden gæld i alt.....</b>		
	<u><b>162.680</b></u>	<u><b>84.924</b></u>
<b>20 Udbytte for regnskabsåret</b>		
Udbytte for regnskabsåret .....	40.000	50.600
	<u>40.000</u>	<u>50.600</u>
<b>Udbytte for regnskabsåret i alt .....</b>		
	<u><b>40.000</b></u>	<u><b>50.600</b></u>
<b>21 Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse</b>		
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse.....	19.943	0
Gæld, hovedaktionær/anpartshaver .....	0	57.122
Mellemregning Gladsaxe Låse.....	38.984	0
	<u>58.927</u>	<u>57.122</u>
<b>Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse i alt.....</b>		
	<u><b>58.927</b></u>	<u><b>57.122</b></u>
<b>22 Tilbagetrædelseserklæring</b>		
Såfremt selskabet kommer i en situation hvor det vil være nødvendigt, er hovedanpartshaver villig til at foretage en tilbagetrædelseserklæring over for eventuelle kreditorer.		

NOTER

2017

2016

**23 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser**

Der er ingen pantsætninger eller sikkerhedsstillelser som ikke fremgår af regnskabet.

**24 Nærtstående parter**

Følgende kapitalejere er noteret i selskabets ejerbog som ejende minimum 5 % af stemmerne eller minimum 5 % af aktiekapitalen:

Jan Nielsen, Allerødvej 3, 3450 Allerød

**25 Ejerforhold**

Følgende kapitalejere er noteret i selskabets ejerbog som ejende minimum 5 % af stemmerne eller minimum 5 % af aktiekapitalen:

Jan Nielsen, Allerødvej 3, 3450 Allerød