

*JN62 ApS  
Enghave Park 85  
3450 Allerød*

*CVR-nr: 32 88 28 97*

*ÅRSRAPPORT  
1. juli 2015 til 30. juni 2016*

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 10. November 2016

---

Dirigent  
Jan Nielsen

INDHOLDSFORTEGNELSE

**Påtegninger**

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

**Ledelsesberetning mv.**

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

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

**Årsregnskab 1. juli 2015 - 30. juni 2016**

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 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. juli 2015 - 30. juni 2016.

Allerød, den 7. November 2016

Jan Nielsen  
Direktør

### **Revision af årsregnskab**

Selskabets ledelse erklærer, at selskabet opfylder bestemmelserne i årsregnskabslovens § 135 og har derved mulighed for at aflægge et ikke revideret årsregnskab. Selskabets ledelse indstiller til generalforsamlingens godkendelse, at selskabets årsregnskab fremover ikke revideres.

### **Dirigentens noteringer**

Generalforsamlingen har dags dato behandlet og godkendt ledelsens forslag om at undlade revision.

Allerød, den 10. November 2016

Dirigent  
Jan Nielsen

SELSKABSOPLYSNINGER

<b>Selskabet</b>	JN62 ApS Enghave Park 85 3450 Allerød
	CVR-nr.: 32 88 28 97 Stiftet: 20. april 2010 Regnskabsår: 1. juli - 30. juni
<b>Direktion</b>	Jan Nielsen
<b>Ejerforhold</b>	Jan Nielsen, Allerødvej 3, 3450 Allerød
<b>Hovedaktivitet</b>	Virksomheden beskæftiger sig med alt inden for låsesmedearbejde, samt alarmanlæg til private og virksomheder.
<b>Generalforsamling</b>	Ordinær generalforsamling afholdes 10. November 2016 kl. 15.00 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 2015/16 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.

### **Ekstraordinære indtægter og omkostninger**

Ekstraordinære indtægter og omkostninger indeholder indtægter og omkostninger, som hidrører fra begivenheder eller transaktioner, der klart afviger fra den ordinære drift, og som ikke forventes at være af tilbagevendende karakter.

### **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 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:

Brugstid

Restværdi

## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	4 år	0,00 %
---	------	--------

### **Varebeholdninger**

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. I tilfælde, hvor nettorealiseringsværdien 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 gældsmetode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

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.

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**



ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Likvide midler består af posterne "Likvide beholdninger".

RESULTATOPGØRELSE  
1. JULI 2015 - 30. JUNI 2016

	2015/16	2014/15
<b>BRUTTOFORTJENESTE</b> .....	<b>574.522</b>	<b>271.335</b>
6 Personaleomkostninger .....	255.974-	111.275-
7 Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver.....	18.562-	5.115-
<b>DRIFTSRESULTAT</b> .....	<b>299.986</b>	<b>154.945</b>
8 Andre finansielle omkostninger .....	2.408-	2.356-
<b>RESULTAT FØR EKSTRAORDINÆRE POSTER</b> .....	<b>297.578</b>	<b>152.589</b>
9 Ekstraordinære poster.....	0	107.737-
<b>RESULTAT FØR SKAT</b> .....	<b>297.578</b>	<b>44.852</b>
10 Skat af årets resultat .....	65.092-	7.117-
<b>ÅRETS RESULTAT</b> .....	<b>232.486</b>	<b>37.735</b>
 <b>FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING</b>		
Forslag til udbytte for regnskabsåret .....	50.600	0
Overført resultat .....	181.886	37.735
<b>DISPONERET I ALT</b> .....	<b>232.486</b>	<b>37.735</b>

BALANCE PR. 30. JUNI 2016  
AKTIVER

	2016	2015
11 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar.....	69.134	15.346
<b>Materielle anlægsaktiver</b> .....	<b>69.134</b>	<b>15.346</b>
Deposita.....	30.000	0
<b>Finansielle anlægsaktiver</b> .....	<b>30.000</b>	<b>0</b>
<b>ANLÆGSAKTIVER</b> .....	<b>99.134</b>	<b>15.346</b>
12 Råvarer og hjælpematerialer .....	80.000	0
13 Fremstillede færdigvarer og handelsvarer .....	0	80.395
<b>Varebeholdninger</b> .....	<b>80.000</b>	<b>80.395</b>
14 Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser .....	209.894	137.683
15 Andre tilgodehavender .....	29.687	130.948
<b>Tilgodehavender</b> .....	<b>239.581</b>	<b>268.631</b>
<b>16 Likvide beholdninger</b> .....	<b>289.836</b>	<b>50.320</b>
<b>OMSÆTNINGSAKTIVER</b> .....	<b>609.417</b>	<b>399.346</b>
<b>AKTIVER</b> .....	<b>708.551</b>	<b>414.692</b>

BALANCE PR. 30. JUNI 2016  
PASSIVER

	2016	2015
Virksomhedskapital.....	80.000	80.000
Overført resultat .....	209.474	27.589
<b>17 EGENKAPITAL .....</b>	<b>289.474</b>	<b>107.589</b>
18 Leverandører af varer og tjenesteydelser .....	154.222	124.639
19 Selskabsskat .....	72.209	7.117
20 Anden gæld .....	84.924	38.918
21 Udbytte for regnskabsåret .....	50.600	0
22 Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse.....	57.122	136.429
<b>Kortfristede gældsforpligtelser .....</b>	<b>419.077</b>	<b>307.103</b>
<b>GÆLDSFORPLIGTELSE.....</b>	<b>419.077</b>	<b>307.103</b>
 <b>PASSIVER .....</b>	<b>708.551</b>	<b>414.692</b>
23 Tilbagetrædelseserklæring		
24 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
25 Nærtstående parter		
26 Ejerforhold		

## NOTER

	2015/16	2014/15
<b>1 Usikkerhed om fortsat drift</b>		
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.		
<b>2 Usikkerhed ved indregning og måling</b>		
Der er ikke usikkerhed ved indregning og måling af nogen art.		
<b>3 Usædvanlige forhold</b>		
Der har ikke været udsædvanlige forhold i året, ud over som tidligere beskrevet har det været nødvendigt at konstatere et betydeligt forventet tab vedrørende hændelser tidligere år.		
<b>4 Betydningsfulde hændelser indtruffet efter statusdag</b>		
Der er ikke indtruffet betydningsfulde hændelser efter statusdagspunktet, som vil have indflydelse på selskabet.		
<b>5 Selskabets hovedaktivitet</b>		
Selskabets hovedaktivitet er at drive låsesmedearbejde af enhver art, samt installation af alarmsystemer for private såvel som erhverv.		
<b>6 Personaleomkostninger</b>		
Antal personer beskæftiget.....	0	1
Lønninger .....	250.715	109.451
Andre omkostninger til social sikring .....	5.259	1.824
<b>Personaleomkostninger i alt .....</b>	<b>255.974</b>	<b>111.275</b>
<b>7 Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver</b>		
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar.....	18.562	5.115
<b>Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver i alt .....</b>	<b>18.562</b>	<b>5.115</b>
<b>8 Andre finansielle omkostninger</b>		
Gebyrer mv., ikke skattemæssigt fradrag.....	1.338	62
Renter, kreditorer .....	1.070	2.103
Renter af restskat, selskaber .....	0	191
<b>Andre finansielle omkostninger i alt.....</b>	<b>2.408</b>	<b>2.356</b>

## NOTER

	2015/16	2014/15
<b>9 Ekstraordinære poster</b>		
Ekstraordinære indtægter .....	0	112.273
Ekstraordinære omkostninger.....	0	220.010-
<b>Ekstraordinære poster i alt .....</b>	<b>0</b>	<b>107.737-</b>
<b>10 Skat af årets resultat</b>		
Beregnet skat af årets resultat.....	65.092	7.117
<b>Skat af årets resultat i alt.....</b>	<b>65.092</b>	<b>7.117</b>
<b>11 Materielle anlægsaktiver</b>		Andre anlæg, driftsmateriel og inventar
Kostpris, primo.....		20.461
Tilgang i årets løb.....		72.348
Kostpris 30. juni 2016		92.809
Af-/nedskrivninger, primo.....		5.115-
Årets af-/nedskrivninger.....		18.560-
Af-/nedskrivninger 30. juni 2016		23.675-
<b>Materielle anlægsaktiver i alt.....</b>		<b>69.134</b>
<b>12 Råvarer og hjælpematerialer</b>	2016	2015
Råvarer og hjælpematerialer .....	80.000	0
<b>Råvarer og hjælpematerialer i alt.....</b>	<b>80.000</b>	<b>0</b>

## NOTER

		2016	2015
<b>13 Fremstillede færdigvarer og handelsvarer</b>			
Fremstillede færdigvarer, handelsvarer .....		0	80.395
<b>Fremstillede færdigvarer og handelsvarer i alt .....</b>		<b>0</b>	<b>80.395</b>
<b>14 Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser</b>			
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser .....		209.894	137.683
<b>Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser i alt .....</b>		<b>209.894</b>	<b>137.683</b>
<b>15 Andre tilgodehavender</b>			
Mellemregning DST .....		29.687	130.948
<b>Andre tilgodehavender i alt .....</b>		<b>29.687</b>	<b>130.948</b>
<b>16 Likvide beholdninger</b>			
Pengeinstitutter .....		289.836	50.320
<b>Likvide beholdninger i alt .....</b>		<b>289.836</b>	<b>50.320</b>
<b>17 Egenkapital</b>	Primo	Forslag til resultatdisponering	Ultimo
Virksomhedskapital .....	80.000	0	80.000
Overført resultat .....	460.516	251.042-	209.474
	<b>540.516</b>	<b>251.042-</b>	<b>289.474</b>
Aktiekapitalen er fordelt således:			
80 anparter a kr. 1.000,00 .....			0
			<b>0</b>

## NOTER

	2016	2015
<b>18 Leverandører af varer og tjenesteydelser</b>		
Leverandører af varer .....	154.222	124.639
	<u>154.222</u>	<u>124.639</u>
<b>Leverandører af varer og tjenesteydelser i alt.....</b>	<b><u>154.222</u></b>	<b><u>124.639</u></b>
<b>19 Selskabsskat</b>		
Selskabsskat, primo .....	7.117	0
Skat af årets resultat .....	65.092	7.117
	<u>72.209</u>	<u>7.117</u>
<b>Selskabsskat i alt.....</b>	<b><u>72.209</u></b>	<b><u>7.117</u></b>
<b>20 Anden gæld</b>		
Moms og afgifter .....	75.096	29.900
Skyldig A-skat .....	6.284	5.473
Skyldig ATP .....	920	864
Skyldige feriepenge .....	327	419
Skyldig Fi bidrag .....	426	343
Skyldigt AM-bidrag .....	1.871	1.919
	<u>84.924</u>	<u>38.918</u>
<b>Anden gæld i alt.....</b>	<b><u>84.924</u></b>	<b><u>38.918</u></b>
<b>21 Udbytte for regnskabsåret</b>		
Udbytte for regnskabsåret .....	50.600	0
	<u>50.600</u>	<u>0</u>
<b>Udbytte for regnskabsåret i alt .....</b>	<b><u>50.600</u></b>	<b><u>0</u></b>
<b>22 Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse</b>		
Gæld, hovedaktionær/anpartshaver .....	57.122	136.429
	<u>57.122</u>	<u>136.429</u>
<b>Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse i alt.....</b>	<b><u>57.122</u></b>	<b><u>136.429</u></b>
<b>23 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.		
<b>24 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser</b>		
Der er ingen pantsætninger eller sikkerhedsstillelser som ikke fremgår af regnskabet.		



NOTER

2016

2015

**25 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

**26 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