

J.O. ANLÆGSGARTNER & MASKINUDLEJNING ApS

Hillerødvejen 21
3250 Gilleleje

Årsrapport
1. januar 2015 - 31. december 2015

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

11/06/2016

Jan Opiola
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

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

Påtegninger

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

Ledelsesberetning

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

Årsregnskab

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

Resultatopgørelse	7
-------------------------	---

Balance	8
---------------	---

Noter	10
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden J.O. ANLÆGSGARTNER & MASKINUDLEJNING ApS
Hillerødvejen 21
3250 Gilleleje

CVR-nr: 34705275
Regnskabsår: 01/01/2015 - 31/12/2015

Ledespåtegning

Ledespåtegning

Efterstående årsrapport for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 for J.O. Anlægsgartner & Maskinudlejning ApS, der udviser et resultat på kr. -99.978 og en egenkapital på kr. 40.785, er dd. behandlet og vedtaget af direktionen.

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, den finansielle stilling samt resultatet.

Vi erklærer endvidere, at selskabet fortsat opfylder betingelserne for fravalg af revision, og der er således ikke revisionspligt i regnskabsåret 2016 og fremover.

Vi indstiller årsrapporten til generalforsamlingens vedtagelse.

Gilleleje, den 10/06/2016

Direktion

Jan Opiola
Direktør

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabets hovedaktiviteter består af anlægsarbejder samt maskinudlejning.

Usædvanlige forhold

Der har ingen usædvanlige forhold været i regnskabsåret.

Usikkerhed ved indregning eller måling

Der har ingen usikkerhed været ved indregning eller måling i regnskabet

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets ledelse forventer forbedret indtjening i de efterfølgende år.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

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

Anvendt regnskabspraksis

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

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med bestemmelserne i årsregnskabsloven for regnskabsklasse

B, med tilvalg af enkelte regler fra regnskabsklasse C.

Materielle anlægsaktiver:

Anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af samlede afskrivninger og eventuelle nedskrivninger. Aktiverne afskrives lineært over deres forventede økonomiske brugstid med følgende satser:

Driftsmateriel, inventar og andre anlæg 20%

Anskaffelser under kr. 12.600 afskrives fuldt ud i anskaffelsesåret. EDB-hardware afskrives dog, såfremt den samlede anskaffelsessum af eksisterende anlæg med tilgang af nyanskaffelser overstiger kr. 12.600.

Finansielle anlægsaktiver:

Deposita måles til kostpris.

Varebeholdninger:

Varelageret måles til laveste værdi af kostpris eller dagspris.

Tilgodehavender:

Debitorer er baseret på en vurdering af de enkelte tilgodehavender. Nedskrivning finder sted, hvor det vurderes at være påkrævet.

Igangværende arbejder for fremmed regning måles til salgsværdi af udført arbejde, baseret på vurdering af arbejdernes færdiggørelsesgrad. Færdiggørelsesgraden opgøres efter en konkret vurdering af hvert enkelt arbejde. Modtagne betalinger ved a'contobetaling er fratrukket i posten.

Gældsforpligtelser:

Langfristede gældsforpligtelser måles til nettorealisationseværdi. Hvor forskellen mellem nettorealisationseværdien og den nominelle værdi er uvæsentlig, indregnes gælden til nominal værdi. Ikke-forrentede og variabelt forrentede gældsforpligtelser samt gæld med kort løbetid, måles til nominal værdi.

Skat:

I resultatopgørelsen er indregnet den skat, som forventes pålignet årets indkomst med tillæg af regulering af udskudt skat

Resultatopgørelse 1. jan 2015 - 31. dec 2015

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Nettoomsætning		755.205	745.997
Vareforbrug		-261.507	-304.195
Andre eksterne omkostninger		-311.675	-130.537
Bruttoresultat		182.023	311.265
Personaleomkostninger	1	-242.751	-173.436
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	2	-39.250	-53.750
Resultat af ordinær primær drift		-99.978	84.079
Ordinært resultat før skat		-99.978	84.079
Skat af årets resultat	3		
Årets resultat		-99.978	62.063
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		-99.978	62.063
I alt		-99.978	62.063

Balance 31. december 2015

Aktiver

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		122.250	161.500
Materielle anlægsaktiver i alt	4	122.250	161.500
Deposita		180.000	180.000
Finansielle anlægsaktiver i alt		180.000	180.000
Anlægsaktiver i alt		302.250	341.500
Fremstillede varer og handelsvarer		46.000	47.500
Varebeholdninger i alt		46.000	47.500
Igangværende arbejder for fremmed regning	5	89.700	88.200
Tilgodehavender i alt		89.700	88.200
Likvide beholdninger		41.132	29.085
Omsætningsaktiver i alt		176.832	164.785
Aktiver i alt		479.082	506.285

Balance 31. december 2015

Passiver

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Registreret kapital mv.		80.000	80.000
Overført resultat		-39.215	60.763
Egenkapital i alt	6	40.785	140.763
Hensættelse til udskudt skat		0	15
Hensatte forpligtelser i alt		0	15
Skyldig selskabsskat		28.058	22.001
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		410.239	343.506
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		438.297	365.507
Gældsforpligtelser i alt		438.297	365.507
Passiver i alt		479.082	506.285

Noter

1. Personaleomkostninger

	2015	2014
	kr.	kr.
Løn og gager	240239	171844
Pensionsbidrag	0	0
Andre omkostninger til social sikring	2512	1592
	<u>242751</u>	<u>173436</u>

2. Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver

AFSKRIVNINGER

Driftsmateriel, inventar og andre anlæg	39250	53750
-----------------------------------------	-------	-------

AFSKRIVNINGER I ALT

	39250	53750
--	-------	-------

3. Skat af årets resultat

	2015	2014
	kr.	kr.
Aktuel skat	0	22001
Ændring af udskudt skat	0	15
Regulering vedrørende tidligere år	0	0
	<u>0</u>	<u>22016</u>

4. Materielle anlægsaktiver i alt**MATERIELLE ANLÆGSAKTIVER**

	Driftsmateriel inventar og andre anlæg
Samlet anskaffelsessum primo	219250
Tilgang til kostpris	0
Samlet anskaffelsessum ultimo	219.250
Samlede afskrivninger primo	57750
Årets afskrivninger	39250
Samlede afskrivninger ultimo	97000
BOGFØRT VÆRDI ULTIMO	122250

5. Igangværende arbejder for fremmed regning**NOTER**

Noter	2015	2014
IGANGVÆRENDE ARBEJDER		
Igangværende arbejder	89700	88200
Aconto faktureret	0	0
IGANGVÆRENDE ARBEJDER I ALT	89700	88200

6. Egenkapital i alt**EGENKAPITAL**

Selskabskapitalen udgør kr. 80.000.

Selskabets egenkapital kan opgøres således:

Egenkapital primo	140763	78700
Årets resultat	-99978	62063
EGENKAPITAL ULTIMO	40785	140763

7. Oplysning om eventualforpligtelser

EVENTUALAKTIVER OG EVENTUALFORPLIGTELSE

Eventualforpligtelser:

Selskabet har ikke påtaget sig andre kautions-, garanti- eller andre eventualforpligtelser end de i balancen anførte, bortset fra normale branchegarantier.

Der foreligger leasingforpligtelse.

8. Oplysning om sikkerhedsstillelser og aktiver pantsat som sikkerhed

SIKKERHEDER OG PANTSÆTNINGER

Selskabet har ikke stillet sikkerhed eller foretaget pantsætninger.