

J.O. ANLÆGSGARTNER & MASKINUDLEJNING ApS

Hillerødvejen 21
3250 Gilleleje

Årsrapport
1. januar 2016 - 31. december 2016

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

31/05/2017

Jan Niels Valdemar Bentzen Opiola
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

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

Påtegninger

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

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	5
--------------------------------	---

Resultatopgørelse	6
-------------------------	---

Balance	7
---------------	---

Egenkapitalopgørelse	9
----------------------------	---

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

Virksomhedsoplysninger

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

CVR-nr: 34705275
Regnskabsår: 01/01/2016 - 31/12/2016

Ledespåtegning

Efterstående årsrapport for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016 for J.O. Anlægsgartner & Maskinudlejning ApS, der udviser et resultat på kr. -151.884 og en egenkapital på kr. -111.099, 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 2017 og fremover.

Vi indstiller årsrapporten til generalforsamlingens vedtagelse.

Gilleleje, den 07/06/2017

Direktion

Jan Niels Valdemar Bentzen Opiola

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.

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 nettorealisationværdi. Hvor forskellen mellem nettorealisationsværdien og den nominelle værdi er uvæsentlig, indregnes gælden til nominel værdi. Ikke-forrentede og variabelt forrentede gældsforpligtelser samt gæld med kort løbetid, måles til nominel værdi.

Skat:

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

Resultatopgørelse 1. jan 2016 - 31. dec 2016

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Nettoomsætning		213.596	755.205
Vareforbrug		-154.308	-261.507
Andre eksterne omkostninger		-14.200	-311.675
Bruttoresultat		45.088	182.023
Personaleomkostninger	1	-178.672	-242.751
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	2	-18.300	-39.250
Resultat af ordinær primær drift		-151.884	-99.978
Ordinært resultat før skat		-151.884	-99.978
Skat af årets resultat	3		
Årets resultat		-151.884	-99.978
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		-151.884	-99.978
I alt		-151.884	-99.978

Balance 31. december 2016

Aktiver

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		103.950	122.250
Materielle anlægsaktiver i alt	4	103.950	122.250
Deposita		180.000	180.000
Finansielle anlægsaktiver i alt		180.000	180.000
Anlægsaktiver i alt		283.950	302.250
Fremstillede varer og handelsvarer		85.000	46.000
Varebeholdninger i alt		85.000	46.000
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		28.600	0
Igangværende arbejder for fremmed regning	5	88.960	89.700
Tilgodehavender i alt		117.560	89.700
Likvide beholdninger		33.929	41.132
Omsætningsaktiver i alt		236.489	176.832
Aktiver i alt		520.439	479.082

Balance 31. december 2016

Passiver

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Registreret kapital mv.		80.000	80.000
Overført resultat		-191.099	-39.215
Egenkapital i alt		-111.099	40.785
Hensættelse til udskudt skat		0	0
Hensatte forpligtelser i alt		0	0
Skyldig selskabsskat		4.000	28.058
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		627.538	410.239
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		631.538	438.297
Gældsforpligtelser i alt		631.538	438.297
Passiver i alt		520.439	479.082

Egenkapitalopgørelse 1. jan 2016 - 31. dec 2016

	Registreret kapital mv. kr.	Overført resultat kr.	I alt kr.
Egenkapital, primo	40.785		40.785
Årets resultat		-151.884	-151.884
Egenkapital, ultimo	40.785	-151.884	-111.099

Noter

1. Personaleomkostninger

	2016	2015
	kr.	kr.
Løn og gager	177147	240239
Pensionsbidrag	0	0
Andre omkostninger til social sikring	1525	2512
	<u>178672</u>	<u>242751</u>

2. Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver

AFSKRIVNINGER

Driftsmateriel, inventar og andre anlæg	18300	39250
---	-------	-------

AFSKRIVNINGER I ALT	18300	39250
----------------------------	--------------	--------------

3. Skat af årets resultat

	2016	2015
	kr.	kr.
Aktuel skat	0	0
Ændring af udskudt skat	0	0
Regulering vedrørende tidligere år	0	0
	<u>0</u>	<u>0</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	97000
Årets afskrivninger	18300
Samlede afskrivninger ultimo	115300
BOGFØRT VÆRDI ULTIMO	103950

5. Igangværende arbejder for fremmed regning

NOTER

Noter	2015	2014
IGANGVÆRENDE ARBEJDER		
Igangværende arbejder	88960	89700
Aconto faktureret	0	0
IGANGVÆRENDE ARBEJDER I ALT	88960	89700

6. 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.

7. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har ikke stillet sikkerhed eller foretaget pantsætninger.

