



14.01.2013 ApS Årsrapport 2015 - 16

CVR: 35024867

01.07.2015 – 30.06.2016

SØNDERVEJ 63, 5672 BROBY

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære
generalforsamling den: 08-12-2016

Dirigent: Per Nielsen

Centrovice 

DAMBOVEJ 11 • 5492 VISSENBJERG

INDHOLD

PÅTEGNINGER	3
Ledelsespåtegning.....	3
Revisors erklæring.....	4
LEDELSESBERETNING MV.	5
Selskabsoplysninger.....	5
Ledelsesberetning.....	6
ÅRSREGNSKAB	7
Anvendt regnskabspraksis.....	7
Resultatopgørelse.....	9
Balance.....	10
Noter.....	12

LEDELSESPÅTEGNING

Undertegnede har dags dato aflagt årsrapport for 1. juli 2015 - 30. juni 2016 for:

14.01.2013 ApS

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Undertegnede anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver og passiver, finansielle stilling og resultat.

Samtidig er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Undertegnede anser fortsat betingelserne for at unklade revision for opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Broby, den 08-12-2016

DIREKTION

Per Nielsen

REVISORS ERKLÆRING

REVISORS ERKLÆRING OM OPSTILLING AF ÅRSREGNSKAB

Til den daglige ledelse i

14.01.2013 ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for ovennævnte selskab for regnskabsåret 2015/2016 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante etiske krav for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu. Årsregnskabet, samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstilling af årsregnskabet, er Deres ansvar.

Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er vi ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, De har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vissenbjerg, den 08-12-2016

Centrovic

CVR nr. 26935865

Lars Berg Rasmussen

Reg. revisor

SELSKABSOPLYSNINGER

SELSKABET

14.01.2013 ApS
Søndervej 63
5672 Broby

Telefon: 62631456
CVR-nr.: 35024867
Stiftet: 14-01-2013
Hjemsted: 5672 Broby

Regnskabsår: 01.07.2015 - 30.06.2016

DIREKTION

Per Nielsen

REVISOR

Centrovic
Damsbovej 11
5492 Vissenbjerg

PENGEINSTITUT

Danske Bank
Faaborgvej 35
5250 Odense SV

LEDELSESBERETNING

HOVEDAKTIVITET

Virksomhedens aktiviteter er drift af vikarbureau samt dermed beslægtet virksomhed.

USÆDVANLIGE FORHOLD

I juni er opstået et tilgodehavende hos anpartshaver på 697.478 kr. Tilgodehavende er opstået ved en fejlpostering i banken, og er rettet i juli da fejlen blev opdaget.

Fejlen er rettet ved at anpartshaver har skrevet fakturaer til selskabet for sit arbejde på ialt 460.000 kr. inklusive moms samt indbetalt 200.000 kr. kontant. Herved udgør det skattepligtige anpartshaverlån 37.478 kr. plus forrentning 10,05% - 3.765 kr. alt 41.245 kr. Der beskattes som udbytte hos anpartshaver.

USIKKERHED VED INDREGNING OG MÅLING

Der har ikke været usikkerhed i forbindelse med indregning og måling

UDVIKLING I AKTIVITETER OG ØKONOMISKE FORHOLD

Årets resultat anses for værende tilfredsstillende.

BEGIVENHEDER EFTER REGNSKABSÅRETS AFSLUTNING

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

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsrapporten for selskabet for 2015/16 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B, med tilvalg fra højere klasser.

Årsrapporten er udarbejdet efter samme regnskabspraksis som sidste år.

GENERELT

RESULTATOPGØRELSE

NETTOOMSÆTNING

Nettoomsætningen ved salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, hvis levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætning indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Omsætningen er sammendraget med omkostninger i overensstemmelse med årsregnskabslovens §32.

ANDRE EKSTERNE OMKOSTNINGER

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, administration mv.

PERSONALEOMKOSTNINGER

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inkl. feriepenge og pensioner, samt andre omkostninger til social sikring mv. af virksomhedens medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne refusioner fra offentlige myndigheder.

FINANSIELLE POSTER

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og – omkostninger samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

SKAT AF ÅRETS RESULTAT

Årets skat, 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

TILGODEHAVENDER

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

UDBYTTE

Forslag til udbytte for regnskabsåret indregnes som en særskilt post under egenkapitalen. Forslag til udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

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 acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort 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 indenfor samme juridiske skatteenhed.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Eventuelle nettoskatteaktiver måles til nettorealizationsværdi.

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.

GÆLDSFORPLIGTELSE

Finansielle forpligtelser, som omfatter gæld til kreditinstitutter og leverandør gæld, indregnes ved låneoptagelse til kostpris, svarende til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente. Således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

RESULTATOPGØRELSE

		2015/16	2014/15
NOTE		KR.	KR.
	Bruttofortjeneste	2.957.985	2.136.057
1	Personaleomkostninger	-2.817.732	-2.291.172
	DRIFTSRESULTAT	140.253	-155.115
	Finansielle indtægter	3.765	0
	Finansielle omkostninger	-100	-3.539
	ÅRETS RESULTAT FØR SKAT	143.918	-158.654
	Skat af årets resultat	0	0
	ÅRETS RESULTAT	143.918	-158.654
	Resultatdisponering		
	Foreslået udbytte	41.245	0
	Overført resultat	102.673	-158.654
	Disponering i alt	143.918	-158.654

BALANCE

	2015/16	2014/15
NOTE	KR.	KR.
Aktiver		
Tilgodehavende fra salg og tjenesteydelser	732.384	395.893
Andre tilgodehavender	29	29
2 Tilgodehavende virksomhedsdeltagere / ledelse	701.243	0
Tilgodehavende	1.433.656	395.922
Likvide beholdninger	46.021	81.493
OMSÆTNINGSAKTIVER	1.479.677	477.415
AKTIVER	1.479.677	477.415

BALANCE

		2015/16	2014/15
NOTE		KR.	KR.
	Passiver		
	Virksomhedskapital	80.000	80.000
	Overført resultat	-112.692	-215.365
	Foreslået udbytte	41.245	0
3	Egenkapital	8.553	-135.365
	Leverandører af vare og tjenesteydelser	10.000	10.000
	Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse	0	2.522
	Anden gæld	961.124	600.259
	Periodeafgrænsningsposter	500.000	0
	Kortfristet gældsforpligtigelse	1.471.124	612.781
	GÆLDSFORPLIGTIGELSER	1.471.124	612.781
	PASSIVER	1.479.677	477.415

NOTER

	2015/16	2014/15
	KR.	KR.
1 PERSONALEOMKOSTNINGER		
Løn og gager	-2.746.370	-2.244.574
Andre omkostninger	-71.362	-46.598
Personaleomkostninger	-2.817.732	-2.291.172
Heraf løn bestyrelse	-139.795	-62.825
Heraf løn direktion	-1.748.451	-681.363

NOTER

		2015/16	2014/15	
	STK.	PRIS	KR.	KR.
2	TILGODEHAVENDE VIRKSOMHEDSDELTAGERE / LEDELSE			
	Per Nielsen		659.998	0
	Per Nielsen		41.245	0
	Beskattes som udbytte			
	Tilgodehavende virksomhedsdeltagere / ledelse		701.243	0

I juni er opstået et tilgodehavende hos anpartshaver på 697.478 kr. Tilgodehavende er opstået ved en fejlpostering i banken, og er rettet i juli da fejlen blev opdaget.

Fejlen er rettet ved at anpartshaver har skrevet fakturaer til selskabet for sit arbejde på ialt 460.000 kr. inklusive moms samt indbetalt 200.000 kr. kontant. Herved udgør det skattepligtige anpartshaverlån 37.478 kr. plus forrentning 10,05% - 3.765 kr. alt 41.245 kr. Der beskattes som udbytte hos anpartshaver.

NOTER

3	EGENKAPITAL				
		Virksomhedskapital	Overført resultat	Foreslået udbytte	I alt
	Primo	80.000	-215.365	0	-135.365
	Forslag til resultatdisponering		102.673	41.245	143.918
	Udbetalt udbytte		0	0	0
	Ultimo	80.000	-112.692	41.245	8.553

Anpartskapitalen har ikke været ændret siden stiftelse.

	2011/12	2012/13	2013/14	2014/15	2015/16
Egenkapitaloversigt, 1.000 kr					
Virksomhedskapital				80	80
Overført resultat				-215	-113
Foreslået udbytte					41
Egenkapital i alt				-135	9