

NY BYGGESERVICE ApS

Østtoften 34
4040 Jyllinge

Årsrapport
1. januar 2016 - 31. december 2016

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

10/06/2017

René Nygaard Nymand
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

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

Påtegninger

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

Ledelsesberetning

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

Årsregnskab

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

Resultatopgørelse	8
-------------------------	---

Balance	9
---------------	---

Egenkapitalopgørelse	11
----------------------------	----

Noter	12
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden NY BYGGESERVICE ApS
Østtoften 34
4040 Jyllinge

CVR-nr: 35893652
Regnskabsår: 01/01/2016 - 31/12/2016

Bankforbindelse Nordea - Jyllinge afdelingen
Jyllinge Centret 6
4040 Jyllinge
DK Danmark

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2016 for NY Byggeservice ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultatet.

Selskabet opfylder betingelserne for ikke at være omfattet af revisionspligten og har fravalgt revision af årsrapporten.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Jyllinge, den 10/06/2017

Direktion

René Nygaard Nymand

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets formål er at drive tømrervirksomhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabet har i regnskabsåret 2016 realiseret et underskud på t.kr. 62. Resultatet er ikke tilfredsstillende.

Selskabskapitalen er tabt. Selskabskapitalen forventes reetableret gennem fremtidige overskud.

For regnskabsåret 2017 forventer selskabet at realisere et overskud.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

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

Anvendt regnskabspraksis

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

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

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 selskabet som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og 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 regnskabspost nedenfor.

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

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Nettoomsætning indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, autodrift m.v.

Finansielle poster

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

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

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar 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:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar 3 - 5 år

Aktiver med en kostpris på under kr. 12.900 pr. enhed kan indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen

i anskaffelsesåret.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgskostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet.

Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under afskrivninger.

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder måles til kostpris.

Tilgodehavender

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

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 acontoskatte.

Udskudt skat måles af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, f.eks. vedrørende aktier, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat 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 inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealisationseværdi.

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.

Den aktuelle skatteforpligtelse er beregnet med en skattesats på 22%, og udskudt skat er beregnet med en skattesats på 22%.

Gældsforpligtelser

Gæld er målt til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. jan 2016 - 31. dec 2016

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Nettoomsætning		3.778.328	5.037.182
Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer		-1.519.554	-2.578.298
Andre eksterne omkostninger		-581.284	-349.820
Bruttoresultat		1.677.490	2.109.064
Personaleomkostninger	1	-1.571.656	-1.964.617
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-161.880	-108.073
Resultat af ordinær primær drift		-56.046	36.374
Andre finansielle indtægter		300	200
Øvrige finansielle omkostninger		-19.594	-5.726
Ordinært resultat før skat		-75.340	30.848
Skat af årets resultat	2	13.334	-9.538
Årets resultat		-62.006	21.310
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		-62.006	21.310
I alt		-62.006	21.310

Balance 31. december 2016

Aktiver

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		235.688	459.992
Materielle anlægsaktiver i alt	3	235.688	459.992
Kapitalandele i associerede virksomheder		40.000	40.000
Finansielle anlægsaktiver i alt	4	40.000	40.000
Anlægsaktiver i alt		275.688	499.992
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		400.713	281.644
Udskudte skatteaktiver		6.581	0
Andre tilgodehavender		3.050	29.350
Periodeafgrænsningsposter		250.325	119.039
Tilgodehavender i alt		660.669	430.033
Likvide beholdninger		76.534	291.639
Omsætningsaktiver i alt		737.203	721.672
Aktiver i alt		1.012.891	1.221.664

Balance 31. december 2016

Passiver

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Registreret kapital mv.		50.000	50.000
Overført resultat		-40.227	21.779
Forslag til udbytte			0
Egenkapital i alt		9.773	71.779
Hensættelse til udskudt skat		0	9.555
Hensatte forpligtelser i alt		0	9.555
Gæld til banker		101.741	137.226
Langfristede gældsforpligtelser i alt		101.741	137.226
Gæld til banker		35.485	34.696
Leverandører af varer og tjenesteydelser		136.055	261.488
Skyldig selskabsskat		10.506	2.785
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		719.331	704.135
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		901.377	1.003.104
Gældsforpligtelser i alt		1.003.118	1.140.330
Passiver i alt		1.012.891	1.221.664

Egenkapitalopgørelse 1. jan 2016 - 31. dec 2016

	Registreret kapital mv.	Overført resultat	I alt
	kr.	kr.	kr.
Egenkapital, primo	50.000	21.779	71.779
Årets resultat	0	-62.006	-62.006
Egenkapital, ultimo	50.000	-40.227	9.773

Selskabskapitalen specificeres således: 100 anparter à kr. 500 = kr. 50.000.

Noter

1. Personaleomkostninger

	2016	2015
	kr.	kr.
Løn og gager	1.422.267	1.834.782
Pensionsbidrag	89.970	121.412
Lønrefusioner	-8.345	-23.854
Andre omkostninger til social sikring	38.334	18.574
Øvrige personaleomkostninger	29.430	13.703
	1.571.656	1.964.617

2. Skat af årets resultat

	2016	2015
	kr.	kr.
Aktuel skat	2.802	2.766
Ændring af udskudt skat	-16.136	6.772
	-13.334	9.538

3. Materielle anlægsaktiver i alt

	Andre anlæg , driftsmateriel og inventar
	kr.
Kostpris primo	572.665
Tilgang	42.183
Afgang	-189.884
Kostpris ultimo	424.964
Afskrivning primo	-112.673
Årets afskrivning	-124.205
Tilbageførte afskrivninger på afgangsførte aktiver	47.602
Afskrivning ultimo	-189.276
Regnskabsmæssig værdi ultimo	235.688

4. Finansielle anlægsaktiver i alt

	Kapitalandele i associerede virksomheder kr.
Kostpris primo	40.000
Tilgang	0
Kostpris ultimo	40.000
Regnskabsmæssig værdi ultimo	40.000

Kapitalandele i associerede virksomheder omfatter:

Navn, retsform og hjemsted	Ejerandel	Egenkapital
ARHousing ApS, Jyllinge	50%	80.000

5. Oplysning om eventualforpligtelser

Selskabet har indgået operationelle leje- og leasingaftaler for følgende beløb:

Leasingforpligtelser udgør t.kr. 152 pr. 31. december 2016. Heraf forfalder t.kr. 152 om 1-3 år.

Huslejeforpligtelse udgør t.kr. 19 i tiden indtil 31. marts 2017.