

Årsrapport

for

**K.B. Jørgensen Oliefyrrservice ApS
Gørløsevej 15, Uvelse
3550 Slangerup**

CVR-nr. 82 01 37 17

for

året 2015/2016

Godkendt på selskabets ordinære general-
forsamling, den 2. januar 2017.

Som dirigent Flemming Jørgensen

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Ledespåtegning.....	1
Revisors erklæring om opstilling af regnskab.....	2
Anvendt regnskabspraksis.....	3
Resultatopgørelse m.m.	4
Balance.....	5-6
Noter.....	7-8

Ledespåtegning

Direktionen aflægger hermed årsrapport for året 2015/2016 for K.B. Jørgensen Oliefyrrservice ApS. Den samlede ledelse erklærer:

- * At årsrapporten er i overensstemmelse med årsregnskabsloven.
- * At årsrapporten giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultat.
- * At selskabet opfylder årsregnskabslovens betingelser for ikke at blive revideret.
- * At direktionen forsat anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Slangerup, den 2. januar 2017.

Direktionen:

Flemming Jørgensen

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til kapitalejerne i K.B. Jørgensens Oliefyrsservice ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for K. B. Jørgensen Oliefyrsservice ApS for regnskabsåret 1. august 2015 – 31. juli 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 bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisors Etiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen 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.

Rødovre, den 2. januar 2017.

REVISOR-FÆLLESSKABET af 1976 ApS - cvr.nr. 87981717

Jan Hansen
Registreret revisor

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt efter årsregnskabslovens regnskabsklasse B.

Nettoomsætningen

Salgsværdien af det i året udførte installations- og vedligeholdelsesarbejde indregnes som nettoomsætning, når arbejdet er udført (produktionsmetoden).

Forbrug af råvarer og hjælpematerialer

Råvarer og hjælpematerialer forbrugt ved udførelsen installations- og vedligeholdelses-arbejde.

Andre eksterne omkostninger

Omkostninger til salg og administration samt indirekte omkostninger vedrørende udført installations- og vedligeholdelsesarbejde. F.eks. leje, serviceaftaler, forsikringer og vedligeholdelse m.m.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat og årets forskydning i udskudt skat. Aktuel skat beregnes med udgangspunkt i årets resultat før skat, korrigeret for ikke-skattepligtige indtægter og omkostninger. Ved beregningen er anvendt en skatte-procent på 22 pct.

Materielle anlægsaktiver

Erhvervede anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Der foretages lineære afskrivninger baseret på en vurdering af de enkelte aktivers brugstider. Aktivernes skønnede restværdi efter afsluttet brugstid indgår ikke i afskrivningsgrundlaget.

Driftsmateriel og inventar afskrives over 3-5 år med en restværdi på kr. 0.

Anlægsaktiver nedskrives til genindvindingsværdi, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Tab og gevinst ved salg af anlægsaktiver indregnes i resultatopgørelsen under posten "Afskrivninger".

Aktiver med en kostpris under 12.800 kr. omkostningsføres i anskaffelsesåret under posten "Andre eksterne omkostninger".

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris eller nettorealiseringsværdi, hvis denne er lavere. I varernes kostpris indgår alle omkostninger, der direkte kan henføres til anskaffelsen.

Tilgodehavender

Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser måles til amortiseret kostpris. Det svarer i al væsentlighed til debitorernes nominelle værdi reduceret med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Gældsforpligtelser - generelt

Gæld måles til nominel restgæld. Hvis låneoptagelsen er forbundet med væsentlige kurstab eller kursgevinster, måles gælden til amortiseret kostpris. Væsentlige kurstab og gevinster fordeles over lånets løbetid med lige store beløb hvert år (simpelt gennemsnit).

Resultatopgørelse for perioden 1. august 2015 - 31. juli 2016

<u>Noter</u>	<u>2015/2016</u>	<u>2014/2015</u>
Nettoomsætning	1.135.987	1.156.701
Forbrug af råvarer og hjælpematerialer	-191.454	-213.318
Andre eksterne omkostninger	<u>-269.360</u>	<u>-272.584</u>
Bruttofortjeneste	675.173	670.799
1 Personaleomkostninger	<u>-755.252</u>	<u>-706.991</u>
Resultat før af- og nedskrivninger	-80.079	-36.192
2 Afskrivninger	<u>-6.282</u>	<u>-6.264</u>
Resultat før finansielle poster	-86.361	-42.456
Finansielle indtægter	231	1.101
Finansielle omkostninger	<u>0</u>	<u>-1.359</u>
Ordinært resultat før skat	-86.130	-42.714
3 Skat af årets resultat	<u>0</u>	<u>0</u>
Årets resultat	<u>-86.130</u>	<u>-42.714</u>
 Forslag til resultatdisponering		
Foreslået udbytte indregnet under gældsforpligtelser	0	49.900
Overført overskud	<u>-86.130</u>	<u>-92.614</u>
Til disposition i alt	<u>-86.130</u>	<u>-42.714</u>

Balance pr. 31. juli 2016

Noter	<u>2015/2016</u>	<u>2014/2015</u>
AKTIVER		
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	<u>0</u>	<u>6.282</u>
Materielle anlægsaktiver i alt	<u>0</u>	<u>6.282</u>
Depositum	<u>495</u>	<u>495</u>
Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>495</u>	<u>495</u>
ANLÆGSAKTIVER I ALT	<u>495</u>	<u>6.777</u>
Råvarer og hjælpematerialer	<u>82.080</u>	<u>97.106</u>
Varebeholdninger i alt	<u>82.080</u>	<u>97.106</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	57.864	64.520
Andre tilgodehavender	30.088	17.250
Forudbetalte omkostninger	<u>20.874</u>	<u>18.757</u>
Tilgodehavender i alt	<u>108.826</u>	<u>100.527</u>
Likvide beholdninger	<u>159.155</u>	<u>346.216</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT	<u>350.061</u>	<u>543.849</u>
AKTIVER I ALT	<u>350.556</u>	<u>550.626</u>

Balance pr. 31. juli 2016

Noter	<u>2015/2016</u>	<u>2014/2015</u>
PASSIVER		
Virksomhedskapital	125.000	125.000
Overført overskud	<u>13.105</u>	<u>99.235</u>
4 Egenkapital i alt	<u>138.105</u>	<u>224.235</u>
Skyldig selskabsskat	<u>0</u>	<u>0</u>
Langfristede gældsforpligtelser i alt	<u>0</u>	<u>0</u>
Leverandører af varer og tjenesteydelser	117	10.000
Skyldig selskabsskat	7.000	38.927
Anden gæld	200.040	222.623
Periodeafgrænsningsposter	5.294	4.941
Forslag til udbytte for regnskabsåret	<u>0</u>	<u>49.900</u>
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>212.451</u>	<u>326.391</u>
GÆLDSFORPLIGTELSE I ALT	<u>212.451</u>	<u>326.391</u>
PASSIVER I ALT	<u><u>350.556</u></u>	<u><u>550.626</u></u>
5 Væsentligste aktiviteter		

Noter

	<u>2015/2016</u>	<u>2014/2015</u>
1 Personalemkostninger		
Lønninger	749.215	698.326
Andre omkostninger til social sikring	<u>6.037</u>	<u>8.665</u>
Personalemkostninger i alt	<u>755.252</u>	<u>706.991</u>
2 Afskrivninger		
Driftsmateriel og inventar	<u>6.282</u>	<u>6.264</u>
Afskrivninger i alt	<u>6.282</u>	<u>6.264</u>
Tab/(gevinst) ved salg af anlægsaktiver	<u>0</u>	<u>0</u>
I alt omkostningsført under posten "Afskrivninger"	<u>6.282</u>	<u>6.264</u>
3 Skat af årets resultat		
Årets aktuelle skat	<u>0</u>	<u>0</u>
Skat i alt	<u>0</u>	<u>0</u>
4 Egenkapital		
Virksomhedskapital:		
A-anparter	<u>125.000</u>	<u>125.000</u>
I alt	<u>125.000</u>	<u>125.000</u>
Overført overskud		
Overført fra tidligere år	99.235	191.849
Overført af årets resultat	<u>-86.130</u>	<u>-92.614</u>
I alt	<u>13.105</u>	<u>99.235</u>
Egenkapital i alt	<u><u>138.105</u></u>	<u><u>224.235</u></u>

Noter

5 Væsentligste aktiviteter

Selskabet udfører installation, reparation og vedligeholdelse af oliefyrsinstallationer og olietanke.