


Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets
ordinære generalforsamling

Den 1. april 2017

Dirigent



F. Adolfsen

Årsrapport 2016

John Larsen Værktøjsfabrik A/S
Englandsvej 382 A
2770 Kastrup
CVR nr. 87 37 88 10

Indhold

Påtegninger:

Ledespåtegning	2
----------------------	---

Ledelsesberetning:

Selskabsoplysninger	3
---------------------------	---

Årsregnskab 1. januar – 31. december 2016:

Anvendt regnskabspraksis	4-7
Resultatopgørelse	8
Balance	9-11
Noter	12

Påtegninger

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for tiden 1. januar - 31. december 2016 for John Larsen Værktøjsfabrik A/S.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver, finansielle stilling samt resultat.

Selskabet har fravalgt revision for det kommende år.
Selskabet erklærer at betingelserne er opfyldt

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

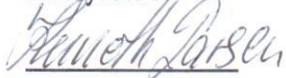
Kastrup, den *1. april* 2017

Direktion:

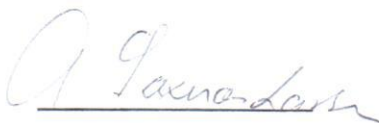


Kenneth Larsen

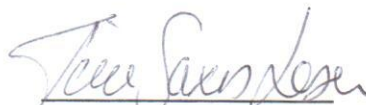
Bestyrelse:



Kenneth Larsen



Anette Saxnæs Larsen



Tina Saxnæs Larsen

Ledelsesberetning

Selskabsoplysninger

John Larsen Værktøjsfabrik A/S
Englandsvej 382 A
2770 Kastrup

Telefon: 32 50 96 56

CVR-nr: 87 37 88 10

Stiftet: 11.06.1979

Hjemsted: Tårnby

Regnskabsår: 01.01 – 31.12

Bestyrelse

Kenneth Larsen
Anette Saxnæs Larsen
Tina Saxnæs Larsen

Direktion

Kenneth Larsen

Revision

F. Adolph – statsautoriseret revisionsanpartsselskab
Norgesmindevej 8
2900 Hellerup

Årsregnskab 1. januar – 31. december 2016

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten 2016 for John Larsens Værktøjsfabrik A/S er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. 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 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 tab og risici, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

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

Kapacitetsomkostninger

Kapacitetsomkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, lønninger m.v.

Andre driftsindtægter og – omkostninger

Andre driftsindtægter og – omkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktivitet.

Finansielle indtægter og omkostninger

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

Årsregnskab 1. januar – 31. december 2016

Anvendt regnskabspraksis

Ekstraordinære indtægter og omkostninger

Ekstraordinære indtægter og omkostninger indeholder indtægter og omkostninger, der hidrører fra begivenheder eller transaktioner, der klart afviger fra den ordinære drift, er uden for virksomhedens kontrol, og som ikke forventes at være af tilbagevendende karakter.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat er den skat som påhviler årets resultat og som forfalder til betaling i det efterfølgende år. Udover selskabsskat er pålagt et restskattetillæg på 3,4% af selskabsskatten. Dette er udgiftsført under renter.

Andre skatter udgør den forskydning, der sker i de udskudte skatter og som relaterer sig til forskelle mellem driftsøkonomiske og skattemæssige forhold.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Forme/Værktøjer, tekniske anlæg og maskiner samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

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 brug.

Der foretages lineære afskrivninger over den forventede brugstid, baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Tekniske anlæg og maskiner	10 år
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5/10 år
Forme/ Værktøjer	5 år

Aktiver med en kostpris på under 12 tkr. pr. enhed 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.

Årsregnskab 1. januar – 31. december 2016

Anvendt regnskabspraksis

Leasingkontrakter

Leasingkontrakter vedrørende materielle anlægsaktiver, hvor selskabet har alle væsentlige risici og fordele forbundet med ejendomsretten (finansiel leasing), indregnes i balancen som aktiver. Aktiverne måles ved første indregning til opgjort kostpris svarende til dagsværdien eller (hvis lavere) til nutidsværdien af de fremtidige leasingydelse. De i årets løb forfaldne leasingydelse udgiftsføres i resultatopgørelsen.

De resterende leasingforpligtelse indregnes i balancen som en gældsforpligtelse.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. Er nettorealisationværdien lavere en kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Kostpris for handelsvarer samt råvarer og hjælpematerialer omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Kostpris for fremstillede færdigvarer samt varer under fremstilling omfatter kostpris for råvarer, hjælpematerialer, direkte løn og direkte produktionsomkostninger.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til nominel værdi. Der nedskrives til imødegåelse af forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under aktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Værdipapirer

Børsnoterede værdipapirer, der indregnes under omsætningsaktiver, måles til dagsværdi på balancedagen.

Årsregnskab 1. januar – 31. december 2016

Anvendt regnskabspraksis

Selskabsskat

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 aconto skatter.

Udskudt skat måles af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

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. For indeværende år er anvendt en skattesats på 22%.

Gældsforpligtelser

Gæld er målt til nominel værdi. Gæld der forfalder efter 1 år er anført som langfristet gæld, medens gæld der forfalder indenfor 1 år er anført som kortfristet gæld.

Resultatopgørelse for tiden 1. januar – 31. december 2016

Noter

2015
i 1.000 kr.

Bruttoresultat	1.047.350	- 116
Kapacitetsomkostninger:		
Salgsomkostninger	13.713	4
Distributionsomkostninger	71.443	61
Administrationsomkostninger	322.267	270
	407.423	335
Resultat af primær drift	639.927	- 451
Renteindtægter	0	0
Renteudgifter	15	0
	15	0
Resultat før ekstraordinære poster og skat	639.927	- 451
Ekstraordinær drift		
Indtægter, salg af maskinpark	0	100
Indtægter, salg af støbeforme	0	100
Udgifter, bogført værdi af maskinpark	0	96
	0	104
Resultat før skat	639.912	-347
Skat af årets resultat	0	0
Andre skatter, regulering	19.855	0
	19.855	0
ÅRETS RESULTAT	620.057	- 347
Resultatdisponering		
Til disposition haves:		
Overført resultat fra tidligere år	- 1.721.004	- 1.374
Årets resultat	620.057	- 347
	- 1.100.947	- 1.721
Der disponeres således:		
Overført til næste år	-1.100.947	- 1.721

Balance pr. 31. december 2016

<u>Noter</u>	<u>2015</u> i 1.000 kr.	
AKTIVER		
Anlægsaktiver		
I Immaterielle anlægsaktiver.....	0	0
II Materielle anlægsaktiver:		
Tekniske anlæg og maskiner	0	0
III Finansielle anlægsaktiver:		
Huslejedepositum	0	0
	0	0
Anlægsaktiver i alt	0	0
Omsætningsaktiver		
I Varebeholdninger:		
Igangværende arbejde for fremmed regning	0	0
Varelager	0	0
Forudbetalt fremmedarbejde	0	0
II Tilgodehavender:		
Tilgodehavender for salg og og tjenesteydelser	748.301	0
Periodeafgrænsningsposter .	6.250	16
J.B.K. ApS	160.000	500
	914.551	516
III Værdipapirer og andre kapitalandele	0	0
IV Likvide beholdninger	90.230	22
	1.004.781	538
Omsætningsaktiver i alt	1.004.781	538
AKTIVER I ALT	1.004.781	538

Balance pr. 31. december 2016

Noter

2015
i 1.000 kr.

PASSIVER

Egenkapital

I	Selskabskapital:		
	Aktiekapital	500.000	500
II	Overkurs ved emission	0	0
III	Opskrivningshænlæggelser	0	0
IV	Reserver	0	0
V	Overført overskud eller tab	-1.100.947	- 1.721
	Egenkapital i alt	- 600.947	- 1.221

Hensættelser

Hensættelse til eventualskat	0		0
Hensættelser i alt	0		0

Gæld

Langfristet gæld	0		0
Kortfristet gæld:			
Leverandører af varer og tjenesteydelser	0		0
Selskabsskat 2016	0		0
Skyldig feriepenge	17.405		20
Pengekreditor	1.375.000		1.600
Skyldig A-Skat m.m.	6.251		51
Skyldig moms	207.072		88
Periodeafgrænsningsposter ..	0	1.605.728	0 1.759
Gæld i alt	1.605.728		1.759
PASSIVER I ALT	1.004.781		538

Eventualforpligtelser

Ingen.

Noter til årsregnskabet

Aktiekapital

Aktiekapitalen er fordelt i aktier på kr. 1.000

eller multipla heraf 500.000

Egenkapitalopgørelse	Primo	Tilgang	Afgang	Ultimo
Aktiekapital	500.000	0	0	500.000
Overkurs ved emission	0	0	0	0
Opskrivningshenlæggelser	0	0	0	0
Reserver	0	0	0	0
Overført overskud eller tab	- 1.721.004	620.057	0	- 1.100.947
	<u>- 1.221.004</u>	<u>620.057</u>	<u>0</u>	<u>- 600.947</u>

Medarbejderforhold

Det gennemsnitlige antal beskæftigede har udgjort 3 medarbejdere.

Løn og vederlag kan specificeres således:

Løn i alt 1.052.895