JOHS. OLSEN ApS

Årsrapport
1. januar 2013 - 31. december 2013

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den

20/06/2014

Jacob <Olsen
Dirigent

Indhold

Virksomhedsoplysninger
Virksomhedsoplysninger 3

Påtegninger
Ledelsespåtegning 4

Ledelsesberetning
Ledelsesberetning 5

Årsregnskab
Anvendt regnskabspraksis 6
Resultatopgørelse 7
Balance 8
Noter 10

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	JOHS. OLSEN ApS Solvang 8 4760 Vordingborg	
	Telefonnummer:	55985055
	CVR-nr:	14125086
	Regnskabsår:	01/01/2013 - 31/12/2013
Bankforbindelse	Jyske Bank Algade 57 4760 Vordingborg	

Ledelsespåtegning

Direktionen har aflagt årsrapporten for 2013. Årsrapporten er behandlet og vedtaget dags dato.

Årsrapporten er aflagt efter årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig og de udøvede regnskabsmæssige skøn for forsvarlige, ligesom årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver, den finansielle stilling samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 2013.

Det er besluttet at selskabets årsrapport for 2014 ikke skal revideres.

Årsrapporten indstilles til godkendelse.

Vordingborg, den 20. juni 2014

Jacob Olsen
direktør

Direktion

Jacob Olsen

Ledelsesberetning

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Resultatet for 2013 har været utilfredsstillende. Underskuddet er dog påvirket af engangsomkostninger i størrelsesordenen 230 tkr.

I første halvår af 2014 bliver der konstateret et mindre overskud og for 2014 som helhed forventes der på baggrund af den nuværende ordretilgang overskud.

Finansielt er selskabet støttet med lån og garantistillelse fra 3. mand på i alt ca. 750 tkr.

Med overskud i den forgangne del af 2014 og fortsat finansiel støtte vurderer ledelsen at regnskabet kan aflægges under forudsætning af fortsat drift.

Vordingborg den 20. juni 2014

Jacob Olsen
direktør

Anvendt regnskabspraksis

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

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Johs. Olsen Aps er aflagt i oversstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B virksomheder.

Resultatopgørelse

Bruttofortjeneste
Bruttofortjenesten består af nettoomsætning fratrukket varekøb og underleverandører samt andre eksterne omkostninger. Nettoomsætningen opgøres som faktureret omsætninng reguleret for forskydning i igangværende arbejder.

Leasingydelser
Leasingydelser af finansielt leasede aktiver indregnes i resultatopgørelsen. Forpoligtelse til at betale fremtidige leasingydelser oplyses i en note.

Skat
Skat omfatter aktuel skat af årets skattepligtige indkomst samt årets regulering af udskudt skat.

Balance

Materielle anlægsaktiver
Materielle anlægsaktiver omfatter driftsmidler og inventar, der måles til anskaffelsessum med tillæg af opskrivninger og fradrag af af- og nedskrivninger. Aktiverne afskrives over 5 år. Der er ikke indregnet scrapværdi.

Igangværende arbejder
Igangværende arbejder for fremmed regning opgøres til forventet salgspris.

Skat
Aktuelle skatteforpligtelser indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomst samt betalte a contoskatter.

Udskudt skat beregnes med 22% af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier, bortset fra midlertidige forskelle som opstår på anskaffelsestidspunktet for aktiver og forpligtelser og som hverken påvirker resultatet eller den skattepligtige indkomst.

Ændring i regnskabsmæssigt skøn
Indregning af udskudt skat er ændret fra 25% til 22% idet det forventes at en væsentlig del af det skattemæssige underskud vil bive udnyttet til 22%.

Resultatopgørelse 1. jan 2013 - 31. dec 2013

	Note	2013	2012
		kr.	kr.
Bruttoresultat		**614.321**	**902.598**
Personaleomkostninger	**1**	-1.214.212	-983.332
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		26.020	-96.946
Resultat af ordinær primær drift		**-573.871**	**-177.680**
Andre finansielle indtægter		2.013	32.788
Øvrige finansielle omkostninger		-122.317	-16.916
Ordinært resultat før skat		**-694.175**	**-161.808**
Ekstraordinært resultat før skat		**-694.175**	**-161.808**
Skat af årets resultat		104.394	38.839
Årets resultat		**-589.781**	**-122.969**
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		-589.781	-122.969
I alt		**-589.781**	**-122.969**

Balance 31. december 2013

Aktiver

	Note	2013	2012
		kr.	kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		144.186	266.160
Materielle anlægsaktiver i alt		**144.186**	**266.160**
Anlægsaktiver i alt		**144.186**	**266.160**
Råvarer og hjælpematerialer		30.000	61.260
Varebeholdninger i alt		**30.000**	**61.260**
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		131.169	144.964
Igangværende arbejder for fremmed regning		11.432	180.377
Udskudte skatteaktiver		341.284	236.890
Andre tilgodehavender			81.063
Periodeafgrænsningsposter		136.381	
Tilgodehavender i alt		**620.266**	**643.294**
Likvide beholdninger		19.487	1.337
Omsætningsaktiver i alt		**669.753**	**705.891**
AKTIVER I ALT		**813.939**	**972.051**

Balance 31. december 2013

Passiver

	Note	2013	2012
		kr.	kr.
Registreret kapital mv.		500.000	500.000
Andre reserver		-855.671	-265.890
Egenkapital i alt	**2**	**-355.671**	**234.110**
Gæld til banker		340.015	
Leverandører af varer og tjenesteydelser		206.148	216.924
Anden gæld		623.447	521.017
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		**1.169.610**	**737.941**
Gældsforpligtelser i alt		**1.169.610**	**737.941**
PASSIVER I ALT		**813.939**	**972.051**

Noter

1. Personaleomkostninger

	2013 kr.	2012 tkr
Løn og gager	1055432	870
Pensionsbidrag	75116	81
Andre omkostninger til social sikring	83664	32
	1214212	983

2. Egenkapital i alt

	Virksomheds-kapital kr.	Tilskud fra moderselskab kr.	Overført resultat kr.	Foreslået udbytte kr.	Ialt kr.
Saldo primo	500000		-265890	0	234110
Udloddet ordinært udbytte	0		0	0	0
Årets resultat	0		-589781	0	-589781
Egenkapital ultimo	**500000**		**-855671**	**0**	**-355671**

3. Hovedaktivitet samt regnskabsmæssige og økonomiske forhold

Selskabet hovedaktivitet er entreprenørvirksomhed

4. Oplysning om usikkerhed om going concern

Størstedelen af årets underskud er opstået i 1. halvår 2013, mens 2. halvår af 2013 er forløbet acceptabelt. Der er i årets løb stillet sikkerhed og lån fra 3. mand til rådighed for selskabet på i alt ca. 750 tkr. 1. halvår 2014 vil blive realiseret med et mindre overskud og derfor er det ledelsens opfattelse, at regnskabet kan aflægges med fortsat drift for øje.

5. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for anden gæld er udstedt løsørepantebrev i materielle anlægsaktiver på 250 tkr.

Likvider er stillet til sikkerhed for garantforpligtelse, der udgør 19 tkr

Der resterer leasingydelser på indgåede leasingkontrakter på 225 tkr.