

Jyllinge
Entreprenørselskab ApS
CVR: 29219273

Årsrapport 2013
01.01.2013 – 31.12.2013



Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets
ordinære generalforsamling den: 28. maj 2014

Dirigent: Kristian Klysner

Indhold

Påtegninger	3
Ledelsespåtegning	3
Revisors erklæring	4
Ledelsesberetning	5
Selskabsoplysninger	5
Årsregnskab	6
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse	8
Balance	9
Noter	11

Undertegnede har dags dato aflagt årsrapport for 1. januar - 31. december 2013 for:

Jyllinge Entreprenørselskab 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.

Undertegnede anser fortsat betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Jyllinge, den 28. maj 2014

Direktion

Direktør Kristian Klysner

Revisors erklæring om opstilling af Årsregnskab

Til den daglige ledelse i

Jyllinge Entreprenørselskab ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for ovennævnte selskab for regnskabsåret 2013 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.

Hillerød, den 28. maj 2014

Agrovi

Selskabet

Jyllinge Entreprenørselskab ApS
Værebrovej 30
4040 Jyllinge

CVR-nr.: 29 21 92 73

Stiftet: 1. januar 2006

Hjemsted: Roskilde

Regnskabsår: 01.01. - 31.12.

Direktion

Direktør Kristian Klysner

Pengeinstitut

Danske Bank
Stændertorvet 5
4000 Roskilde

Selskabets hovedaktivitet:

Entreprenørvirksomhed med
vvs - kloak - el arbejde

Årsrapporten for selskabet for 2013 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder. Herudover har virksomheden valgt at følge nedenstående regler for regnskabsklasse C:

.. Finansielt leasede aktiver indregnes i balancen som aktiver og forpligtelser.

Årsrapporten er udarbejdet efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Den anvendte regnskabspraksis generelt og for relevante poster er følgende:

GENERELT

Indregning

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.

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.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og øvrige lønrelaterede omkostninger, herunder sygedagpenge til virksomhedens ansatte med fradrag af lønrefusioner fra det offentlige. Desuden indregnes øvrige personaleomkostninger.

BALANCEN

Immaterielle anlægsaktiver

Erhvervet goodwill måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Goodwill afskrives lineært over den økonomiske brugstid, der er vurderet til 5 år.

Materielle anlægsaktiver

Driftsmateriel og inventar indregnes til kostpris, med fradrag for akkumulerede afskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostprisen med fradrag af forventet scrapværdi 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 og restværdi.

	Brugstid	Restværdi
Produktionsanlæg, driftsmateriel og inventar	10 år	0 - 20 %

Aktiver med en anskaffessum på under 25.000 kr. pr. enhed indregnes som omkostninger i

resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Leasingkontrakter vedrørende materielle anlægsaktiver, hvor virksomheden 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 leasingydelser. Ved beregning af nutidsværdien anvendes leasingaftalens interne rente som diskonteringsfaktor eller virksomhedens alternative lånerente, som en tilnærmet værdi. Finansielt leasede aktiver afskrives som øvrige tilsvarende materielle anlægsaktiver.

Den kapitaliserede restleasing forpligtelse indregnes i balancen som en gældsforpligtelse, og leasingydelsens rentedel indregnes over kontraktens løbetid i resultatopgørelsen.

Leasingkontrakter der ikke er finansiel leasing, betragtes som operationel leasing. Ydelser i forbindelse med operationel leasing og øvrige lejeaftaler indregnes i resultatopgørelsen over kontraktens løbetid. Virksomhedens samlede forpligtelse vedrørende operationelle leasing- og lejeaftaler oplyses under eventualforpligtelser mv.

Varebeholdning

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. Hvis nettorealisationsværdien er lavere end kostprisen, nedskrives til den lavere værdi.

Igangværende arbejder

Igangværende arbejder for fremmed regning indregnes til kostpris. Kostprisen omfatter omkostninger til råvarer, hjælpematerialer og direkte løn.

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.

Øvrige gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi.

Note	2013 kr.	2012 kr.
Bruttoresultat	1.529.300	1.037.112
Personaleomkostninger	-1.621.526	-405.775
Af- og nedskrivning anlægsaktiver	-185.053	-58.049
Driftsresultat	-277.279	573.288
Finansielle omkostninger	-70.957	-20.445
Årets resultat før skat	-348.236	552.843
Skat af årets resultat	-21.000	-135.577
Årets resultat	-369.236	417.266
Resultatdisponering		
Foreslået udbytte	96.600	96.600
Overført resultat	-465.836	320.666
Disponering i alt	-369.236	417.266

Note	2013 kr.	2012 kr.
Aktiver		
Goodwill	485.833	0
Immaterielle anlægsaktiver	485.833	0
Driftsmateriel og inventar	1.555.356	506.342
Materielle anlægsaktiver	1.555.356	506.342
Anlægsaktiver	2.041.189	506.342
Hjælpermaterialer mv.	384.922	5.000
Varebeholdninger	384.922	5.000
Tilgodehavende fra salg mv.	1.436.458	550.001
Igangværende arbejde	360.000	0
Tilgodehavende selskabsskat	16.000	0
Tilgodehavende	1.812.458	550.001
Likvide beholdninger	0	290.387
Omsætningsaktiver	2.197.380	845.388
Aktiver	4.238.569	1.351.730

Note		2013 kr.	2012 kr.
	Passiver		
	Virksomhedskapital	125.000	125.000
	Overført resultat	-33.559	432.278
	Foreslået udbytte	96.600	96.600
1	Egenkapital	188.041	653.878
	Hensættelser til udskudt skat	21.000	0
	Hensatte forpligtelser	21.000	0
	Leasingforpligtelser	596.217	185.052
	Langfristet gældsforpligtigelse	596.217	185.052
	Kortfristet del af langfristet gæld	271.524	72.900
	Pengeinstitutter	98.500	0
	Leverandører af vare mv.	219.431	143.588
	Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse	2.443.755	148.620
	Selskabsskat	0	119.350
	Anden gæld	400.100	28.342
	Kortfristet gældsforpligtigelse	3.433.310	512.800
	Gældsforpligtigelser	4.029.527	697.852
	Passiver	4.238.569	1.351.730

1 Egenkapital

	Virksomhedskapital	Overført resultat	Foreslået udbytte	I alt
Primo	125.000	432.278	96.600	653.878
Forslag til resultatdisponering	0	-465.836	96.600	-369.236
Udbetalt udbytte			-96.600	-96.600
Ultimo	125.000	-33.557	96.600	188.043

Aktiekapitalen har ikke været ændret siden stiftelse.

Aktiekapitalen er opdelt på

Anpartskapitalen består af 125 anparter á 1.000,- kr.
Ingen anparter er tildelt særligt rettigheder

	2009	2010	2011	2012	2013
Egenkapitaloversigt, 1.000 kr					
Virksomhedskapital	125	125	125	125	125
Overført resultat	-159	-83	112	432	-34
Foreslået udbytte	97	97	97	97	97
Egenkapital i alt	62	139	333	654	188

