

JAN OG BODILS HJEMMEHJÆLP ApS

Årsrapport

1. januar 2012 - 31. december 2012

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

28/05/2013

Jan Riknagel

Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

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

Påtegninger

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

Ledelsesberetning

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

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse	7
Balance	8
Noter	10

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	JAN OG BODILS HJEMMEHJÆLP ApS Banetoften 10 4700 Næstved
	CVR-nr: 31782260
	Regnskabsår: 01/01/2012 - 31/12/2012
Bankforbindelse	Danske Bank Hjultorv 18 4700 Næstved Danmark

Ledespåtegning

Aktivitet

Selskabets hovedaktivitet omfatter hjemmepleje og hertil knyttede opgaver.

Økonomisk udvikling

Årets primære driftsresultat udviser et overskud før ekstraordinær omkostning og før skat på kr. 47.709.

Årets resultat er dog påvirket af en ekstraordinær omkostning på kr. 125.400 vedrørende konflikt med en fratrådt medarbejder, der har rejst krav om erstatning i form af fratrædelsesgodtgørelse. Efter samråd med advokat er det fundet hensigtsmæssigt ikke at forfølge sagen retligt.

Den ekstraordinære omkostning reducerer overskuddet til et underskud på kr. 82.820.

Selskabet forventes ikke pålignet skat for regnskabsåret.

Underskuddet overføres til næste år, hvorefter egenkapitalen udgør kr. 109.195.

Fremtiden

Med et stigende aktivitetsniveau forventes positive resultater i de kommende år.

Næstved, den 28/05/2013

Direktion

Heidi Bodil Olsen
Direktør

Jan Riknagel
Administrerende direktør

Bestyrelse

Heidi Bodil Olsen
Direktør

Jan Riknagel
Administrerende direktør

Fravalg af revision for det kommende regnskabsår

Revision er fravalgt for regnskabsåret 2013

Ledelsesberetning

LEDELSENS ÅRSBERETNING

Hovedaktivitet

Selskabets hovedaktivitet omfatter hjemmepleje og hertil knyttede opgaver.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets primære driftsresultat udviser et overskud før ekstraordinær omkostning og før skat på kr. 47.709.

Årets resultat er dog påvirket negativt af en ekstraordinær omkostning på kr. 125.400 vedrørende konflikt med en medarbejder, der har rejst krav om erstatning i form af fratrædelsesgodtgørelse.

Efter samråd med advokat er det fundet hensigtsmæssigt ikke at forfølge sagen retligt.

Den ekstraordnære omkostning reducerer overskuddet til et underskud på kr. 82.820.

Selskabet forventes ikke pålignet skat for regnskabsåret.

Underskuddet overføres til næste år, hvorefter egenkapitalen udgør kr. 109.195.

Fremtiden.

Med stigende aktivitet forventes positive resultater i de kommende år.

Begivenheder efter regnskabs udløb

Der er fra balancedagen og frem til i dag ikke indtrådt forhold, som væsentlig vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

Apartsforhold

Den samlede anpartskapital ejes af de to anpartshavere i forholdet 50%/50%.

Anvendt regnskabspraksis

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

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjenesten omfatter regnskabsårets nettoomsætning for udført arbejde med fradrag af materieleanskaffelser og andre eksterne omkostninger.

Ekstraordinære poster

Indtægter og omkostninger, der adskiller sig klart fra normal ordinær drift, udskilles i resultatopgørelsen som ekstraordinær regnskabspost.

Skat

Skat udgiftsføres i resultatopgørelsen med den gældende skatteprocent af årets positive resultat før skat korrigeret for ikke skattepligtige indtægter og omkostninger.

Eventualskat, der udløses ved salg af aktiver til de regnskabsmæssige værdier, hensættes i balancen, og der gives oplysning herom i en note.

Balancen

Kørselsmateriel, inventar og andet driftsmateriel

Større anskaffelser værdiansættes til anskaffelsessum med fradrag af driftsøkonomiske afskrivninger.

Anskaffelserne afskrives lineært, baseret på en vurdering af aktivernes levetid.

Småaktiver med anskaffelsessum lig med eller under den skattemæssige fradragsgrense udgiftsføres i anskaffelsesåret.

Tilodehavender fra salg og tjenesteydelser

medregnes i balancen til nominel værdi med fradrag af eventuelle hensættelser efter en individuel vurdering.

Uerholdelige fordringer afskrives som tab.

Eventuelle hensættelser til imødegåelse af tab vises særskilt i resultatopgørelse og balance.

Resultatopgørelse 1. jan 2012 - 31. dec 2012

	Note	2012 kr.	2011 kr.
Nettoomsætning		6.748.953	4.599.641
Eksterne omkostninger		-787.355	-636.406
Bruttoresultat		5.961.598	3.963.235
Personaleomkostninger	1	5.918.168	3.414.307
Resultat af ordinær primær drift		43.430	548.928
Andre finansielle indtægter		8.615	18.426
Øvrige finansielle omkostninger		-4.336	-3.900
Ordinært resultat før skat		47.709	563.454
Ekstraordinære omkostninger		-125.400	
Ekstraordinært resultat før skat		0	
Skat af årets resultat	2	0	-140.850
Andre skatter		-5.129	
Årets resultat		-82.820	422.604
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		0	420.000
Overført resultat		-82.820	2.604
I alt		-82.820	422.604

Balance 31. december 2012

Aktiver

	Note	2012 kr.	2011 kr.
Andre værdipapirer og kapitalandele		100.125	100.000
Finansielle anlægsaktiver i alt		100.125	100.000
Anlægsaktiver i alt		100.125	100.000
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		687.574	854.388
Tilgodehavende skat		11.000	0
Andre tilgodehavender	3	54.304	149.187
Tilgodehavender i alt		752.878	1.003.875
Likvide beholdninger		246.158	722.479
Omsætningsaktiver i alt		999.036	1.726.054
AKTIVER I ALT		1.099.161	1.826.054

Balance 31. december 2012

Passiver

	Note	2012 kr.	2011 kr.
Virksomhedskapital (Aktiekapital/anpartskapital/fondskapital)	4	125.000	125.000
Andre reserver		67.015	64.411
Overført resultat		-82.820	422.604
Egenkapital i alt	5	109.195	612.615
Hensættelse til udskudt skat		0	
Hensatte forpligtelser i alt		0	
Skyldig selskabsskat		0	
Langfristede gældsforpligtelser i alt		0	
Skyldig selskabsskat		0	143.219
Anden gæld		827.043	1.070.820
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		162.923	0
Forslag til udbytte for regnskabsåret		0	
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		989.966	1.214.039
Gældsforpligtelser i alt		989.966	1.214.039
PASSIVER I ALT		1.099.161	1.826.054

Noter

1. Personaleomkostninger

	2012 kr.	2011- kr.
Personaleomkostninger		
Løn og gager	5236921	2969176
Heraf som ekstraordinær omkostning i resultatopgørelse	-125400	0
Pensionsbidrag	95549	46895
Øvrige personaleomkostninger	711098	398236
	<u>5918168</u>	<u>3414307</u>

2. Skat af årets resultat

	2012 kr.	2011- kr.
Skat af årets resultat		
Ingen aktuel skat i år 2012	0	140850
Regulering vedrørende tidligere år	5129	0
Eventualskat	0	0
	<u>5129</u>	<u>140850</u>

3. Andre tilgodehavender

	2012 kr.	2011 kr.
3. Andre tilgodehvender		
Tilgodehavende hos anpartshavere	141187	261865
Indfrielse af tilgodehavender	-141187	-139104
Rente af tilgodehavende	0	18426
Forudbetalte omkostninger, periodeafgrænsning	53304	8000
	<u>53304</u>	<u>149187</u>

4. Virksomhedskapital (Aktiekapital/anpartskapital/fondskapital)

Anpartskapitalen består af 125 anparter a 500kr. Anparterne er ikke opdelt i klasser.

	kr.
Ændringer i anpartskapitalen de seneste fire regnskabsår:	0
Aparts kapital 31.12.2012	125000
Tilgang	0
Anpartskapital ultimo	125000

5. Egenkapital i alt

	Anpartskapital kr.	Overført resultat kr.	Foreslået udbytte kr.	Ialt kr.
Saldo primo	125000	67015	420000	612015
Udloddet ordinært udbytte			-420000	192015
Årets resultat		-82820		-82820
Egenkapital ultimo	125000	-15805	0	109195

6. Oplysning om eventualforpligtelser

Eventualforpligtelser

For årene 2013 -2015 er der indgået leasingaftaler vedrørende 5 biler.

De årlige ydelser andrager 145 t.kr., og de resterende ydelser frem til udløb udgør 435 t.kr.