

**NJP SERVICE APS**

SØNDERGADE 60  
5580 NØRRE AABY

**ÅRSRAPPORT FOR PERIODEN 01.07.2011 - 30.06.2012**

10. REGNSKABSÅR

(erklæring om assistance med regnskabsopstilling)

CVR. NR. 26 47 45 90

Årsrapporten er fremlagt og  
godkendt på selskabets  
ordinære generalforsamling  
den 25. november 2012

---

Niels Jørgen Pedersen  
dirigent

## **INDHOLDSFORTEGNELSE**

Selskabsoplysninger .....	3
Ledespåtegning .....	4
Erklæring om assistance afgivet af uafhængig revisor .....	5
Ledelsesberetning .....	6
Anvendt regnskabspraksis .....	7
Resultatopgørelse 01.07.2011 - 30.06.2012 .....	9
Balance pr. 30.06.2012 .....	10
Noter til årsregnskabet .....	12

## SELSKABSOPLYSNINGER

### **Selskabet**

NJP Service ApS  
Søndergade 60  
5580 Nørre Aaby

Telefon: 64 42 29 00

CVR-nr.: 26 47 45 90

Stiftet: 19. februar 2002

Hjemsted: Middelfart Kommune

Regnskabsår: 01.07 - 30.06

### **Direktion**

Niels Jørgen Pedersen

### **Revisor**

Sønderup & Partnere A/S  
Registrerede revisorer FSR  
Sydbanegade 2B - 1  
6000 Kolding

*Kontakt@RevisorKolding.dk*

*www.RevisorKolding.dk*

### **Pengeinstitut**

Nordfyns Bank A/S  
Stationsvej 29  
5464 Brenderup

## **LEDELSESPÅTEGNING**

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 2011/2012 for selskabet NJP Service ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssigt. Årsregnskabet giver efter min opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, den finansielle stilling samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 2011/2012.

Det er endvidere min opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Jeg indstiller årsrapporten til generalforsamlingens godkendelse.

Nørre Aaby, den 23. november 2012

**I direktionen**

---

Niels Jørgen Pedersen

539/2/PL

## **ERKLÆRING OM ASSISTANCE AFGIVET AF UAFHÆNGIG REVISOR**

### **Til ledelsen af NJP Service ApS**

På grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger modtaget fra selskabets ledelse har vi ydet assistance med opstilling af årsregnskabet for NJP Service ApS for regnskabsåret 2011/2012. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven

Ledelsen har ansvaret for årsregnskabet.

Vi har tilrettelagt og udført vores arbejde i overensstemmelse med den danske revisionsstandard om assistance med regnskabsopstilling. Vi har ikke revideret eller udført review af årsregnskabet og udtrykker derfor ikke nogen grad af sikkerhed derom.

Kolding, den 23. november 2012

### **Sønderup & Partnere A/S**

Registrerede revisorer FSR

Palle Lysbjerg

Registreret revisor

## **LEDELSESBERETNING**

### **Hovedaktivitet**

Selskabets formål er at drive servicevirksomhed indenfor håndværk og industri samt dermed beslægtet virksomhed.

### **Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold**

Årets resultat udgør kr. 123.709, hvilket anses for tilfredsstillende.

Selskabets balance udviser en samlet aktivmasse på kr. 212.056 og en egenkapital på kr. -15.491.

### **Betydningsfulde hændelser efter regnskabsårets udløb**

Der er ikke efter regnskabsårets afslutning indtruffet begivenheder, som har væsentlig indflydelse på bedømmelsen af årsrapporten.

### **Resultatfordeling**

Forslag til fordeling af årets resultat fremgår af resultatopgørelsen.

### **Den forventede udvikling i regnskabsåret 2012/2013**

Det forventes, at selskabet vil kunne fastholde nuværende aktivitetsniveau og indtjening.

## **ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS**

### **Regnskabsgrundlag**

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B og er aflagt i danske kroner.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

### **RESULTATOPGØRELSE**

Resultatopgørelsen er opstillet artsopdelt.

Omsætningen m.v. er ikke vist i det eksterne selskabsregnskab på grund af selskabets særlige konkurrencemæssige situation.

### **Indtægtskriterium**

Indtægter og omkostninger er periodiseret således, at de dækker perioden frem til regnskabsårets udløb.

### **Andre driftsudgifter**

Andre eksterne omkostninger indeholder produktionsomkostninger, lokaleomkostninger, salgsomkostninger, autoomkostninger, administrationsomkostninger og tab på debitorer m.v.

### **Finansielle poster**

Finansielle indtægter og omkostninger inkluderer renter samt tillæg og godtgørelse under a/contoskatteordningen.

### **Skat af årets resultat**

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og årets udskudte skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat.

Årets aktuelle skat er afsat med 25%.

Under hensatte forpligtelser er der afsat udskudt skat med 25% af alle midlertidige forskelle mellem skattemæssige og regnskabsmæssige saldi.

# **ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS**

## **BALANCEN**

### **Materielle anlægsaktiver**

Driftsmateriel og inventar, der består af maskiner, inventar og biler – herunder leasingsaktiver, måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget opgøres som kostpris med fradrag af evt. restværdi og nedskrivninger. Aktiverne afskrives over deres forventede økonomiske brugstid med følgende afskrivningsprincipper og satser:

Driftsmateriel:                   20% lineært.

Indretning af lokaler:         5% lineært.

Aktiver med en anskaffelsespris på under kr. 12.300 pr. enhed samt aktiver med en levetid på under 3 år omkostningsføres i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

### **Tilgodehavender**

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominal værdi.

Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Igangværende arbejder for fremmed regning måles til salgsværdien af udført arbejde, baseret på vurdering af arbejdernes færdiggørelsesgrad. Færdiggørelsesgraden opgøres efter en konkret vurdering af hvert enkelt arbejdes stade.

Modtagne betalinger ved a/contofaktureringer er fratrukket i posten.

### **Likvider**

Likvider omfatter kontantbeholdning samt indestående i pengeinstitutter.

### **Gældsforpligtelser i øvrigt**

Øvrige gældsforpligtelser måles til kostpris på tidspunktet for stiftelse af gældsforholdet.

Efterfølgende måles gældsforpligtelserne til amortiseret kostpris, hvilket for korte og uforrentede gældsposter samt for variabelt forrentede gældsforpligtelser normalt svarer til den nominelle værdi.

# RESULTATOPGØRELSE

01.07.2011 - 30.06.2012

<u>NOTE</u>	<u>2011/2012</u>	<u>2010/2011</u>
<b>BRUTTORESULTAT .....</b>	<b>818.691</b>	<b>459.177</b>
1 Personaleudgifter .....	-645.793	-311.221
2 Afskrivninger .....	-2.793	-43.944
<b>DRIFTSRESULTAT .....</b>	<b>170.105</b>	<b>104.012</b>
Finansielle indtægter .....	60	0
Finansielle omkostninger .....	-4.951	-18.370
<b>ORDINÆRT RESULTAT FØR SKAT .....</b>	<b>165.214</b>	<b>85.642</b>
3 Skat af årets resultat .....	-41.505	-21.859
<b>ÅRETS RESULTAT .....</b>	<b>123.709</b>	<b>63.783</b>
<b>FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING</b>		
Udbytte for regnskabsåret .....	0	0
Overført resultat .....	123.709	63.783
<b>DISPONERET I ALT .....</b>	<b>123.709</b>	<b>63.783</b>

## BALANCE PR. 30.06.2012

### AKTIVER

<u>NOTE</u>	<u>2011/2012</u>	<u>2010/2011</u>
4 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar .....	16.439	19.232
<b>MATERIELLE ANLÆGSAKTIVER I ALT .....</b>	<b>16.439</b>	<b>19.232</b>
<b>ANLÆGSAKTIVER I ALT .....</b>	<b>16.439</b>	<b>19.232</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser .....	87.363	115.100
Igangværende arbejder fremmed regning .....	0	17.250
Andre tilgodehavender .....	8.019	273
Udskudt skatteaktiv .....	33.696	75.201
<b>TILGODEHAVENDER I ALT .....</b>	<b>129.078</b>	<b>207.824</b>
<b>LIKVIDE BEHOLDNINGER .....</b>	<b>66.539</b>	<b>533</b>
<b>OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT .....</b>	<b>195.617</b>	<b>208.357</b>
<b>AKTIVER I ALT .....</b>	<b>212.056</b>	<b>227.589</b>

## BALANCE PR. 30.06.2012

### PASSIVER

<u>NOTE</u>	<u>2011/2012</u>	<u>2010/2011</u>
Selskabskapital .....	125.000	125.000
Overført resultat .....	-140.491	-264.200
<b>5 EGENKAPITAL I ALT .....</b>	<b>-15.491</b>	<b>-139.200</b>
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse .....	21.136	202.327
<b>LANGFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSER I ALT .....</b>	<b>21.136</b>	<b>202.327</b>
Leverandører af varer og tjenesteydelser .....	16.442	29.852
Anden gæld .....	189.969	134.610
<b>KORTFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSER I ALT .....</b>	<b>206.411</b>	<b>164.462</b>
<b>GÆLDSFORPLIGTELSER I ALT .....</b>	<b>227.547</b>	<b>366.789</b>
<b>PASSIVER I ALT .....</b>	<b>212.056</b>	<b>227.589</b>

## NOTER TIL ÅRSRAPPORTEN

### NOTE

	<u>2011/2012</u>	<u>2010/2011</u>
<b>1 Personaleomkostninger</b>		
Lønninger .....	623.620	302.679
Pensioner .....	0	0
Andre omkostninger til social sikring .....	5.761	5.910
Andre personaleomkostninger .....	16.412	2.632
<b>I ALT .....</b>	<b><u>645.793</u></b>	<b><u>311.221</u></b>
Gennemsnitlig antal medarbejdere .....	1,0	1,0
<b>2 Afskrivninger</b>		
Indretning af lejede lokaler .....	1.047	1.047
Driftsmateriel .....	1.746	42.897
<b>I ALT .....</b>	<b><u>2.793</u></b>	<b><u>43.944</u></b>
<b>3 Skat af årets resultat</b>		
Årets aktuelle skat .....	0	0
Årets ændring i udskudt skat .....	41.505	21.859
<b>ÅRETS SKAT I ALT .....</b>	<b><u>41.505</u></b>	<b><u>21.859</u></b>

## NOTER TIL ÅRSRAPPORTEN

### NOTE

	<b>2011/2012</b>	<b>2010/2011</b>
<b>4 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar</b>		
Kostpris pr. 01.07.2011 .....	112.875	357.875
Afgang 2011/2012 .....	0	-245.000
<b>KOSTPRIS PR. 30.06.2012 .....</b>	<b>112.875</b>	<b>112.875</b>
Samlede afskrivninger pr. 01.07.2011 .....	93.643	182.725
Afskrivninger på udgåede aktiver .....	0	-133.026
Afskrivninger i 2011/2012 .....	2.793	43.944
<b>SAMLEDE AFSKRIVNINGER PR. 30.06.2012 .....</b>	<b>96.436</b>	<b>93.643</b>
<b>REGNSKABSMÆSSIG VÆRDI PR. 30.06.2012.....</b>	<b>16.439</b>	<b>19.232</b>
Heraf indgår finansielt leasede aktiver med .....	0	0
Gæld på leasede aktiver udgør .....	0	0

Pantsætninger og behæftelser af de materielle anlægsaktiver fremgår af note 6.

	<b>Saldo pr. 01.07.2011</b>	<b>Årets bevægelser</b>	<b>Saldo pr. 30.06.2012</b>
<b>5 Egenkapital</b>			
Selskabskapital.....	125.000	0	125.000
Overført resultat.....	-264.200	123.709	-140.491
<b>SALDO PR. 30.06.2012 .....</b>	<b>-139.200</b>	<b>123.709</b>	<b>-15.491</b>

Selskabskapitalen består af 250 kapitalandele á kr. 500. Ingen kapitalandele er tillagt særlige rettigheder.

### **6 Sikkerheder og pantsætninger**

Ingen

### **7 Eventualaktiver og eventualforpligtelser**

Ingen