

JS SERVICE & CO. ApS

Årsrapport
1. juli 2011 - 30. juni 2012

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

30/11/2012

Deen Sørensen
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

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

Påtegninger

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

Erklæringer

Den uafhængige revisors erklæring om review	5
---	---

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	6
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	9
Balance	10
Noter	12

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden

JS SERVICE & CO. ApS
Høm Byvej 4
4100 Ringsted

CVR-nr: 32080502

Regnskabsår: 01/07/2011 - 30/06/2012

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2011 – 30. juni 2012 for JS Service & Co. ApS

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven og danske regnskabsvejledninger.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig således at årsrapporten, efter vor opfattelse giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling og resultat.

Det er besluttet forsat at fravælge revision for det næste regnskabsår.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ringsted, den 30/11/2012

Direktion

Deen Cliff Elvig Sørensen

Den uafhængige revisors erklæring om review

Til ledelsen i JS SERVICE & CO. ApS

Vi har udført review af årsregnskabet for JS Service & Co. ApS for regnskabsåret 1. juli – 30. juni 2012. Årsregnskabet, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter, udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for årsregnskabet.

Revisors ansvar

Vores ansvar er på grundlag af vores review at udtrykke en konklusion om årsregnskabet.

Det udførte review

Vi har udført vores review i overensstemmelse med den danske revisionsstandard om review af regnskaber. Denne standard kræver, at vi tilrettelægger og udfører reviewet med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for, at årsregnskabet ikke indeholder væsentlig fejlinformation. Et review er begrænset til først og fremmest at omfatte forespørgsler til selskabets ledelse og medarbejdere samt analyser af regnskabstal og giver derfor mindre sikkerhed end en revision. Vi har ikke udført revision og udtrykker derfor ikke en revisionskonklusion om årsregnskabet.

Konklusion

Ved det udførte review er vi ikke blevet bekendt med forhold, der giver os anledning til at konkludere, at årsregnskabet ikke giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. Juni 2012 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. juli – 30. juni 2012 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Næstved, 30/11/2012

Per F. Petersen
Registreret revisor FSR - danske revisorer
Plan Revision

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabets hovedaktivitet er entreprenørvirksomhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultat og økonomiske udvikling levede ikke op til forventningerne for året.

Begivenheder efter regnskabets afslutning

Der er ikke, efter balancedagen, indtruffet forhold, som har væsentlig indflydelse på bedømmelsen af årsrapporten.

Den forventede udvikling

Selskabets ledelse forventer positiv udvikling i såvel omsætning som resultat.

Anvendt regnskabspraksis

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

Regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Resultatopgørelse

Indtægtskriterium :

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

Andre eksterne omkostninger:

Andre eksterne omkostninger indeholder lokaleomkostninger og administrationsomkostninger mv.

Bruttofortjeneste

Under henvisning til Årsregnskabslovens § 32 sammendrager selskabet følgende poster under betegnelsen bruttofortjeneste: nettoomsætning, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre omkostninger.

Finansielle poster:

Finansielle indtægter og omkostninger inkluderer renter, realiserede og urealiserede valutakursreguleringer.

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 og direkte på egenkapitalen med del, der kan henføres til posteringer på egenkapitalen.

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.

Balance

Materielle anlægsaktiver:

Driftsmateriel og inventar, der består af bil og inventar, 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: 10-20 % lineært.

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

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden eller nettorealiseringsværdi, hvis denne er lavere. Nettorealiseringsværdien for varebeholdninger opgøres til det beløb, som forventes at kunne indbringes ved salg i normal drift med fradrag af salgs- og færdiggørelsesomkostninger. Nettorealiseringsværdien opgøres under hensyn til omsættelighed, ukurans og udvikling i forventet salgspris.

Kostprisen for varer under fremstilling omfatter kostpris for råvarer, hjælpematerialer og direkte løn.

Tilgodehavender:

Der foretages individuel vurdering af debitorerne og nedskrivninger finder sted, hvor det vurderes at være påkrævet.

Gældsforpligtelser i øvrigt:

Øvrig gældsforpligtelser måles til kostpris på tidspunktet for stiftelse af gældsforholdet. Efterfølgende måles gældsforpligtelserne til amortiseret kostpris, hvilket for korte og uforrentede gældsforpligtelser samt for variabelt forrentede gældsforpligtelser normalt svarer til den nominelle værdi.

Resultatopgørelse 1. jul 2011 - 30. jun 2012

	Note	2011/12 kr.	2010/11 kr.
Bruttoresultat		-193.336	1.042.430
Personaleomkostninger	1	304.737	956.781
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	2	-82.133	14.620
Resultat af ordinær primær drift		-415.941	71.029
Andre finansielle indtægter		73	511
Øvrige finansielle omkostninger		5.363	20.522
Ordinært resultat før skat		-421.230	51.018
Ekstraordinært resultat før skat		-421.230	51.018
Skat af årets resultat	3	-78.298	14.611
Årets resultat		-342.932	36.407
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		-342.932	36.407
I alt		-342.932	36.407

Balance 30. juni 2012

Aktiver

	Note	2011/12 kr.	2010/11 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		30.816	191.684
Materielle anlægsaktiver i alt	4	30.816	191.684
Anlægsaktiver i alt		30.816	191.684
Råvarer og hjælpematerialer		0	10.647
Varebeholdninger i alt		0	10.647
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		14.688	442.952
Tilgodehavende skat		86.275	0
Periodeafgrænsningsposter		0	76.295
Tilgodehavender i alt		100.963	519.247
Likvide beholdninger		0	7.412
Omsætningsaktiver i alt		100.963	537.306
AKTIVER I ALT		131.779	728.990

Balance 30. juni 2012

Passiver

	Note	2011/12 kr.	2010/11 kr.
Virksomhedskapital (Aktiekapital/anpartskapital/fondskapital)		125.000	125.000
Overført resultat		-242.403	100.530
Egenkapital i alt	5	-117.403	225.530
Hensættelse til udskudt skat		7.704	5.586
Hensatte forpligtelser i alt		7.704	5.586
Gæld til banker		1.614	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser		0	126.898
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder		215.711	0
Skyldig selskabsskat		9.025	9.025
Anden gæld		15.128	361.951
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		241.478	497.874
Gældsforpligtelser i alt		241.478	497.874
PASSIVER I ALT		131.779	728.990

Noter

1. Personaleomkostninger

	2011/12 kr.	2010/11 t.kr.
Løn og gager	260.508	904.820
Pensionsbidrag	19.600	23.520
Andre omkostninger til social sikring	24.629	28.441
	<u>304.737</u>	<u>956.781</u>

2. Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver

	2011/12 kr.	2010/11 t.kr.
Afskrivning, småanskaffelser u/12.300	0	907
Tab på debitorer	0	3.971
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	11.908	9.742
Fortjeneste ved salg af materielle anlægsaktiver	-94.041	0
	<u>-82.113</u>	<u>14.620</u>

3. Skat af årets resultat

	2011/12 kr.	2010/11 t.kr.
Aktuel skat	-86.275	9.025
Ændring af udskudt skat	7.977	5.586
Regulering vedrørende tidligere år	0	0
	<u>-78.298</u>	<u>14.611</u>

4. Materielle anlægsaktiver i alt

	Andre Anlæg mv. kr.
Kostpris primo	232.189
Tilgang	0
Afgang	172.647
Kostpris ultimo	<u>59.542</u>

Af- og nedskrivning primo	40.505
Årets afskrivning	11.908
Afskrivninger på afhændede aktiver	23.687
Af- og nedskrivning ultimo	28.726
Regnskabsmæssig værdi ultimo	30.816

5. Egenkapital i alt

	Virksomheds-kapital	Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode	Overført resultat	Foreslået udbytte	Ialt
	kr.	kr.	kr.	kr.	kr.
Saldo primo	125.000	0	0	0	125.000
Overført fra tidligere år	0	0	100.530	0	100.530
Årets resultat	0	0	-342.932	0	-342.932
Egenkapital ultimo	125.000	0	-242.402	0	-117.402

6. Oplysning om eventualforpligtelser

Eventualaktiver og eventualforpligtelser :
Selskabet har ingen eventualposter

7. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Pantsætning og sikkerhedsstillelser :
Ingen

Denne side er ikke en del af årsrapporten, men indeholder information om indsendelsesmetoden

Denne årsrapport er afleveret ved hjælp af Digital Signatur.

Årsrapporten, som er modtaget digitalt, indeholder således ikke underskrift fra dirigent eller revisor.

I henhold til indsendelsesbekendtgørelsen § 5, stk. 4 indestår indsenderen over for styrelsen for, at årsrapporten er underskrevet som minimum af dirigenten for generalforsamling eller det tilsvarende godkendelsesorgan og af revisor, hvis årsrapporten er forsynet med en af revisor underskrevet erklæring.

Årsrapporten er modtaget den 5. dec 2012.