

JS SERVICE & CO. ApS

Årsrapport
1. juli 2012 - 30. juni 2013

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

29/11/2013

Deen Sørensen
Dirigent

(Urevideret)

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

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

Påtegninger

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

Erklæringer

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	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: 01/07/2012 - 30/06/2013

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2012 – 30. juni 2013 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.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ringsted, den 29/11/2013

Direktion

Deen Cliff Elvig Sørensen

Fravalg af revision for det kommende regnskabsår

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

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i JS Service & Co. ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for JS Service & Co. ApS for regnskabsåret 1. juli 2012 – 30. juni 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 bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisors Etske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen 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.

Næstved, 29/11/2013

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

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabets hovedaktivitet er entreprenørvirksomhed.

Udvikling i regnskabsåret

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

Efterfølgende begivenheder

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

Den forventede udvikling

Selskabets ledelse forventer intet nævneværdigt aktivitetsniveau i selskabet for det kommende år.

Anvendt regnskabspraksis

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

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.

Balancen

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 2012 - 30. jun 2013

	Note	2012/13 kr.	2011/12 kr.
Bruttoresultat		-10.500	-193.336
Personaleomkostninger	1	0	304.737
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	2	816	-82.133
Resultat af ordinær primær drift		-11.316	-415.941
Andre finansielle indtægter		1.812	73
Øvrige finansielle omkostninger		91	5.363
Ordinært resultat før skat		-9.595	-421.230
Ekstraordinært resultat før skat		-9.413	-421.230
Skat af årets resultat	3	-2.404	-78.298
Årets resultat		-7.191	-342.932
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		-7.191	-342.932
I alt		-7.191	-342.932

Balance 30. juni 2013

Aktiver

	Note	2012/13 kr.	2011/12 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		0	30.816
Materielle anlægsaktiver i alt	4	0	30.816
Anlægsaktiver i alt		0	30.816
Råvarer og hjælpematerialer		0	0
Varebeholdninger i alt		0	0
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		0	14.688
Tilgodehavende skat		0	86.275
Periodeafgrænsningsposter		0	0
Tilgodehavender i alt		0	100.963
Likvide beholdninger		0	0
Omsætningsaktiver i alt		0	100.963
AKTIVER I ALT		0	131.779

Balance 30. juni 2013

Passiver

	Note	2012/13 kr.	2011/12 kr.
Registreret kapital mv.		125.000	125.000
Overført resultat		-249.593	-242.403
Egenkapital i alt	5	-124.593	-117.403
Hensættelse til udskudt skat		5.300	7.704
Hensatte forpligtelser i alt		5.300	7.704
Gæld til banker		32	1.614
Leverandører af varer og tjenesteydelser		0	0
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder		107.336	215.711
Skyldig selskabsskat		0	9.025
Anden gæld		11.925	15.128
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		119.293	241.478
Gældsforpligtelser i alt		119.293	241.478
PASSIVER I ALT		0	131.779

Noter

1. Personaleomkostninger

	2012/13 kr.	2011/12 kr.
Løn og gager	0	260.508
Pensionsbidrag	0	19.600
Andre omkostninger til social sikring	0	24.629
	<u>0</u>	<u>304.737</u>

2. Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver

	2011/12 kr.	2010/11 t.kr.
Afskrivning, småanskaffelser u/12.300	0	0
Tab på debitorer	0	0
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	0	11.908
Fortjeneste ved salg af materielle anlægsaktiver	816	-94.041
	<u>816</u>	<u>-82.133</u>

3. Skat af årets resultat

	2011/12 kr.	2010/11 t.kr.
Aktuel skat	5.300	-86.275
Ændring af udskudt skat	-7.704	7.977
Regulering vedrørende tidligere år	0	0
	<u>-2.404</u>	<u>-78.298</u>

4. Materielle anlægsaktiver i alt

	Andre Anlæg mv. kr.
Kostpris primo	59.542
Tilgang	0
Afgang	59.542
Kostpris ultimo	0
Af- og nedskrivning primo	28.726
Årets afskrivning	0
Afskrivninger på afhændede aktiver	28.726
Af- og nedskrivning ultimo	0
Regnskabsmæssig værdi ultimo	0

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	-242.402	0	-242.402
Årets resultat	0	0	-7.191	0	-7.191
Egenkapital ultimo	125.000	0	-249.593	0	-124.593

6. Oplysning om eventualforpligtelser

Eventualaktiver og eventualforpligtelser :

Koncernens selskaber hæfter fra og med 1. juli 2012 ubegrænset og solidarisk for kildeskatter på udbytter, renter og royalties indenfor sambeskatningskredsen.

Pantsætning og sikkerhedsstillelser:

Ingen