

JP2talservice ApS

Heglingevej 9

4180 Sorø

CVR nr. 29 52 74 82

Årsrapport for 2011/2012
(6.regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling

Sorø den 30 /11 2012



Dirigent
Kirsten Petersen

INDHOLDSFORTEGNELSE

Påtegninger	
Ledespåtegning	3
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5
Årsregnskab 1. juli 2011 – 30. juni 2012	
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse 1. juli 2011 – 30. juni 2012	9
Balance pr. 30. juni 2012	10
Noter	11

LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2011/2012 for JP2talservice ApS

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Sorø den 30/11 2012

JP2talservice APS

Direktion:



Jens Petersen



Kirsten Petersen

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabsnavn:	JP2talservice ApS
Adresse:	Heglingevej 9, 4180 Sorø
CVR-nr:	29 52 74 82
Hjemstedskommune:	Sorø
Direktionen:	Jens Petersen Kirsten Petersen
Selskabskapital:	kr. 125.000
Regnskabsår:	1. juli – 30. juni

LEDELSESBERETNING

Hovedaktiviteter

Selskabets formål er at drive virksomhed med handel, service og import og hermed efter ledelsens skøn beslægtet virksomhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat er ikke tilfredsstillende.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsrapporten for JP2talservice for 2011/2012 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Generelt om indberetning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtigelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå selskabet, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtigelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtigelser som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

Visse finansielle aktiver og forpligtigelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

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.

RESULTATOPGØRELSEN

Bruttofortjeneste

Af konkurrencemæssige hensyn er det valgt at sammendrage posterne for "Nettoomsætning, Vareforbrug og Andre eksterne omkostninger" til posten "Bruttofortjeneste".

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, leasingomkostninger m.v.

Skat af årets resultat

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

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS (forsat)

BALANCEN

Materielle anlægsaktiver

Andre anlæg, driftmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag ad forventet restværdi 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 over den forventede restlevetid på anlægsaktiver.

Aktiver med en kostpris på under kr. 12.300 kr. pr. enhed indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Skyldig skat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtigelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte á conto skatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtigelser. I de tilfælde, f.eks. vedrørende aktier, hvor opgørelsen af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtigelsen.

Udskudte skatter, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssige underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtigelser indenfor samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealisationsværdi.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS (forsat)

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen. For indeværende år er anvendt en skattesats på 25 %.

Egenkapital

Udbytte, som forventes udbetalt for året, fragår egenkapitalen pr. balancedagen og indregnes som en forpligtigelse i balancen.

Gældsforpligtigelser

Gæld er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

RESULTATOPGØRELSE 1. JULI 2011 - 30. JUNI 2012

Note		2011/12	2010/11
1	Bruttofortjeneste	124.462	1.788.832
2	Personaleudgifter	1.425.337	1.657.812
	Afskrivninger	<u>72.009</u>	<u>88.976</u>
	Resultat før finansielle poster	-1.372.884	42.044
	Finansielle indtægter	3.750	449
	Finansielle udgifter	<u>86.359</u>	<u>56.246</u>
	Resultat før skat	-1.455.493	-13.753
3	Skat af årets resultat	<u>0</u>	<u>0</u>
	ÅRETS RESULTAT	<u><u>-1.455.493</u></u>	<u><u>-13.753</u></u>
RESULTATDISPONERING			
	Årets resultat	<u>-1.455.493</u>	<u>-13.753</u>
	Til disposition	<u><u>-1.455.493</u></u>	<u><u>-13.753</u></u>
som af direktionen foreslås fordelt således			
	Udbytte til anpartshaver	0	0
	Overførsel til næste år	<u>0</u>	<u>-13.753</u>
		<u><u>0</u></u>	<u><u>-13.753</u></u>

BALANCE PR. 30. JUNI 2012

		2011/12	2010/11
Note	AKTIVER		
4	Driftsmateriel og inventar	319.696	398.147
	Materielle anlægsaktiver	<u>319.696</u>	<u>398.147</u>
	ANLÆGSAKTIVER	319.696	398.147
	Tilgodehavender fra salg	1.505.850	922.587
	Øvrige tilgodehavender	52.155	0
	Forudbetalt omkostning	0	24.000
6	Selskabsskat	9.000	8.500
	Deposita	14.100	3.600
	Varelager	169.535	436.983
	Likvide beholdninger	<u>283</u>	<u>0</u>
	OMSÆTNINGSAKTIVER	<u>1.750.923</u>	<u>1.371.670</u>
	AKTIVER	<u>2.070.619</u>	<u>1.769.817</u>
	PASSIVER		
	Anpartskapital	125.000	125.000
	Overført resultat	-1.279.079	176.414
5	EGENKAPITAL	-1.154.079	301.414
	Vare- og omkostningskreditorer	1.741.100	509.340
6	Skyldig selskabsskat	0	0
	Skyldigt udbytte	0	0
	Bankgæld	1.365.724	728.785
	Anden gæld	<u>117.874</u>	<u>254.278</u>
	KORTFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTIGELSER	<u>3.224.698</u>	<u>1.492.403</u>
	PASSIVER	<u>2.070.619</u>	<u>1.793.817</u>
7	Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
8	Kontraktlige forpligtigelser og eventualforpligtigelser		
9	Ejerforhold og nærstående parter		

NOTER

1 Bruttofortjeneste

Selskabet oplyser af særlige konkurrencemæssige hensyn ikke sin omsætning, men alene bruttofortjenesten i henhold til Årsregnskabslovens § 32, stk. 1

	2011/12	2010/11
2 Personaleudgifter		
Lønninger	1.309.661	1.551.522
Pensioner	51.196	32.500
Andre udgifter til social sikring	11.790	14.115
Øvrige personaleomkostninger	52.690	59.675
	<u>1.425.337</u>	<u>1.657.812</u>
Den gennemsnitlige antal ansatte har udgjort	4	5
3 Skat af årets resultat		
Skat af årets resultat	0	0
Regulering	0	0
Regulering udskudt skat	0	0
	<u>0</u>	<u>0</u>
4 Materielle anlægsaktiver		
Anskaffelsessum 1/7 2011	697.106	383.733
Tilgang i årets løb	39.980	473.373
Afgang i årets løb	78.804	160.000
Anskaffelsessum 30/6 2012	<u>658.282</u>	<u>697.106</u>
Af- og nedskrivninger 1/7 2011	298.959	213.315
Tilbageførte afskrivninger	-32.382	-3.332
Årets af-og nedskrivninger	72.009	88.976
Af- og nedskrivninger 30/6 2012	<u>338.586</u>	<u>298.959</u>
Regnskabsmæssig værdi 30/6 2012	<u>319.696</u>	<u>398.147</u>
5 Egenkapital		
Anpartskapital	125.000	125.000
Kapitaludvidelse i året	0	0
Anpartskapital 30. juni 2012	<u>125.000</u>	<u>125.000</u>
Overført resultat tidligere år	176.414	190.167
Årets resultat	-1.455.493	-13.753
Udbytte for regnskabsåret	0	0
Overført resultat 30. juni 2012	<u>-1.279.079</u>	<u>176.414</u>

6	Skyldig selskabsskat		
	Beregnet indkomstskat vedrørende sidste år	0	11.500
	Betalt a contoskat vedr. sidste år	6.000	14.000
	Skyldig/tilgode selskabsskat sidste år	<u>-6.000</u>	<u>-2.500</u>
	Beregnet indkomstskat vedr. indeværende år	0	0
	betalt a contoskat vedr. indeværende år	6.000	6.000
	Skyldig/tilgode selskabsskat indeværende år	<u>-6.000</u>	<u>-6.000</u>

7 **Pantsætninger og sikkerhedsstillelser**
Der er garantistillelser i forbindelse med byggekontrakter

8 **Kontraktlige forpligtigelser og eventualforpligtigelser**
Ud over almindelige ansættelseskontrakter med medarbejdere, er der indgået leasingkontrakt af driftmidler.

9 **Ejerforhold og nærtstående parter**
Ejerforhold

Følgende besidder aktier med mindst 5% af stemmeretten, respektive 5% af anpartskapitalen:

Kirsten og Jens Petersen Holding ApS