

# **Årsrapport for 2012**

17. regnskabsår

## **Service-Bureauet Jylland ApS**

Kanneshøjvej 17 Fjellerup  
8585 Glesborg

CVR-nr. 19470377

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 11. marts 2013, hvor det blev besluttet, at årsregnskabet for det kommende regnskabsår ikke skal revideres, jf. ledelsespåtegningen.

Dirigent: \_\_\_\_\_

# Indholdsfortegnelse

---

<b>Ledelsespåtegning</b>	<b>2</b>
<b>Den uafhængige revisors påtegning</b>	<b>3</b>
<b>Selskabsoplysninger</b>	<b>4</b>
<b>Anvendt regnskabspraksis</b>	<b>5</b>
<b>Resultatopgørelse 1. januar - 31. december</b>	<b>7</b>
<b>Balance 31. december</b>	<b>8</b>
<b>Noter til årsrapporten</b>	<b>10</b>

# Ledelsespåtegning

---

Direktion har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 2012 for Service-Bureauet Jylland ApS .

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Årsrapporten, der ikke er revideret, er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Direktionen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2012 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2012 - 31. december 2012.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Glesborg, den 6. marts 2013.

## **Direktion**

Eva Marianne Andersen

Generalforsamlingen har besluttet, at årsregnskabet for det kommende regnskabsår ikke skal revideres.

# Den uafhængige revisors påtegning

---

## Til ledelsen i Service-Bureauet Jylland ApS

På grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger modtaget fra selskabets ledelse har vi ydet assistance med opstilling af årsregnskabet for Service-Bureauet Jylland ApS for regnskabsåret 1. januar 2012 - 31. december 2012. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Ledelsen har ansvaret for årsregnskabet.

Vi har tilrettelagt og udført vort arbejde i overensstemmelse med den internationale standard om assistance med regnskabsopstilling og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Vi har ikke revideret eller udført gennemgang af årsregnskabet og udtrykker derfor ikke nogen grad af sikkerhed derom.

Hadsten, den 6. marts 2013

Lanther Administration

Lars Lanther  
Revisor

# Selskabsoplysninger

---

**Selskabet**

Service-Bureauet  
Jylland ApS  
Kanneshøjvej 17  
8585 Glesborg

CVR-nr.: 19470377  
Etableret: 24. april 1996  
Hjemstedskommune: Norddjurs  
Regnskabsår: 1. januar - 31. december

**Direktion**

Eva Marianne Andersen

**Revisor**

Lanther Administration

Østergade 21, 1.  
8370 Hadsten

# Anvendt regnskabspraksis

---

Årsrapporten for Service-Bureauet Jylland ApS for 2012 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder og er aflagt i danske kroner.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Den anvendte regnskabspraksis er i hovedtræk følgende:

## **Generelt om indregning og måling**

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes i virksomheden, Dette vil sige for salg af vare og tjenesteydelser, når leveringen har fundet sted og risikoen er overgået til køber.

Ligeledes indregnes omkostninger i takt med, at de påføres virksomheden. Dette vil sige for køb af vare og tjenesteydelser, når leveringen har fundet sted og risikoen er overgået til virksomheden.

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilgå virksomheden, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske byrder vil fragå virksomheden, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

## **RESULTATOPGØRELSEN**

### **Nettoomsætning**

Nettoomsætningen indregnes i resultatopgørelsen, hvis levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden regnskabsårets udgang.

### **Andre driftsindtægter og -omkostninger**

Andre driftsindtægter og -omkostninger indeholder regnskabsposter af sekundære karakter i forhold til virksomhedens hovedaktivitet.

### **Andre eksterne omkostninger**

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

### **Finansielle indtægter og omkostninger**

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Finansielle indtægter og omkostninger omfatter renter, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser.

### **Skat af årets resultat**

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen.

Ved beregning af såvel aktuel som udskudt skat anvendes en skatteprocent på 25.

## **BALANCEN**

### **Materielle anlægsaktiver**

Grunde og bygninger, produktionsanlæg og maskiner samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Der afskrives ikke på grunde.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af 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 brugstid, baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

# Anvendt regnskabspraksis

---

Bygninger af træ

10 år

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

Fortjeneste og tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste og tab indregnes i resultatopgørelsen under afskrivninger.

## **Finansielle anlægsaktiver**

Gældsbrief måles til kostpris.

## **Tilgodehavender**

Tilgodehavender måles til pålydende værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab efter vurdering af de enkelte debitorer.

## **Selskabsskat og udskudt skat**

Aktuelle skatteforpligtelser 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 acontoskatter.

## **Gældsforpligtelser**

Finansielle forpligtelser, som omfatter gæld til kreditinstitutter, leverandørgæld og gæld til tilknyttede virksomheder, indregnes ved låneoptagelse til kostpris, svarende til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris.

Øvrige gældsforpligtelser måles til nettorealiseringsværdi.

# Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

	Note	2012 kr.	2011 kr.
<b>Bruttofortjeneste</b> .....		<b>233.036</b>	<b>557.980</b>
Personaleomkostninger .....	1	279.392	344.126
Af- og nedskrivninger af anlægsaktiver .....		1.810	1.810
<b>Ordinært resultat før finansielle poster</b> .....		<b>-48.166</b>	<b>212.044</b>
Andre finansielle indtægter .....		12.260	12.671
Andre finansielle omkostninger .....		1.932	380
<b>Resultat før skat</b> .....		<b>-37.838</b>	<b>224.334</b>
Skat af årets resultat .....	2	-8.978	56.662
<b>Årets resultat</b> .....		<b>-28.860</b>	<b>167.672</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Overført fra tidligere år .....		205.475	86.103
Årets resultat .....		-28.860	167.672
<b>Til disposition</b> .....		<b>176.615</b>	<b>253.775</b>
Udbytte for regnskabsåret .....		48.300	48.300
Overført til næste år .....		128.315	205.475
<b>Disponeret i alt</b> .....		<b>176.615</b>	<b>253.775</b>

## Balance 31. december

	Note	<u>2012</u> kr.	<u>2011</u> tkr.
<b>Aktiver</b>			
<b>Anlægsaktiver</b>			
<b>Materielle anlægsaktiver</b>			
Grunde og bygninger.....		<u>77</u>	<u>2</u>
<b>Materielle anlægsaktiver i alt .....</b>	<b>3</b>	<b><u>77</u></b>	<b><u>2</u></b>
<b>Finansielle anlægsaktiver</b>			
Gældsbevis .....	4	<u>0</u>	<u>123</u>
<b>Finansielle anlægsaktiver i alt .....</b>		<b><u>0</u></b>	<b><u>123</u></b>
<b>Anlægsaktiver i alt .....</b>		<b><u>77</u></b>	<b><u>125</u></b>
<b>Omsætningsaktiver</b>			
<b>Tilgodehavender</b>			
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser .....		0	51
Andre tilgodehavender .....		22.000	0
Udskudt skatteaktiv .....		<u>16.870</u>	<u>8</u>
<b>Tilgodehavender i alt .....</b>		<b><u>38.870</u></b>	<b><u>59</u></b>
<b>Likvide beholdninger .....</b>		<b><u>270.243</u></b>	<b><u>305</u></b>
<b>Omsætningsaktiver i alt .....</b>		<b><u>309.113</u></b>	<b><u>364</u></b>
<b>Aktiver i alt .....</b>		<b><u>309.190</u></b>	<b><u>489</u></b>

## Balance 31. december

---

	Note	<u>2012</u>	<u>2011</u>
		kr.	tkr.
<b>Passiver</b>			
<b>Egenkapital</b>			
Virksomhedskapital .....		125.000	125
Overført resultat .....		128.315	205
Foreslået udbytte.....		48.300	48
<b>Egenkapital i alt .....</b>	<b>5</b>	<b><u>301.615</u></b>	<b><u>379</u></b>
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>			
Leverandører af varer og tjenesteydelser .....		7.500	12
Selskabsskat .....		0	14
Anden gæld .....		75	84
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b><u>7.575</u></b>	<b><u>110</u></b>
<b>Gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b><u>7.575</u></b>	<b><u>110</u></b>
<b>Passiver i alt .....</b>		<b><u>309.190</u></b>	<b><u>489</u></b>
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	6		
Eventualposter m.v.	7		

# Noter til årsrapporten

<b>1</b>	<b>Personaleomkostninger</b>	<b>2012</b>	<b>2011</b>
		kr.	kr.
	Løn og gager .....	221.045	337.534
	Pensionsforpligtelse .....	54.000	0
	Andre udgifter til social sikring .....	4.347	6.592
	<b>Personaleomkostninger i alt.....</b>	<b>279.392</b>	<b>344.126</b>
<b>2</b>	<b>Skat af årets resultat</b>	<b>2012</b>	<b>2011</b>
		kr.	kr.
	Skat af årets resultat .....	0	54.100
	Udskudt skat af årets resultat .....	-8.978	2.562
	<b>Skat af årets resultat i alt.....</b>	<b>-8.978</b>	<b>56.662</b>
<b>3</b>	<b>Materielle anlægsaktiver</b>		<b>Grunde og bygninger</b>
			kr.
	Kostpris primo .....		18.102
	<b>Kostpris ultimo .....</b>		<b>18.102</b>
	Af- og nedskrivninger, primo .....		16.215
	Årets af- og nedskrivninger .....		1.810
	<b>Af- og nedskrivninger, ultimo .....</b>		<b>18.025</b>
	<b>Regnskabsmæssig værdi, ultimo.....</b>		<b>77</b>
<b>4</b>	<b>Gældsbevis</b>	<b>2012</b>	<b>2011</b>
		kr.	tkr.
	Saldo 1. januar .....	123.000	100
	Tilgang i årets løb.....	0	50
	Afgang i årets løb .....	-123.000	-27
	<b>Gældsbevis ialt.....</b>	<b>0</b>	<b>123</b>

## Noter til årsrapporten

---

<b>5</b>	<b>Egenkapital</b>	<b>Virksom- heds kapital</b> kr.	<b>Overført resultat</b> kr.	<b>I alt</b> kr.
	Saldo primo .....	125.000	205.475	330.475
	Udbetalt udbytte .....	0	-48.300	-48.300
	Årets resultat .....	0	-28.860	-28.860
	Foreslået udbytte .....	0	48.300	48.300
	<b>Saldo ultimo.....</b>	<b>125.000</b>	<b>176.615</b>	<b>301.615</b>

### **6**      **Pantsætninger og sikkerhedsstillelser**

Der foreligger ingen pantsætninger eller sikkerhedsstillelser.

### **7**      **Eventualposter m.v.**

Ingen.