

Årsrapport for 2020/21

01.07.20 - 30.06.21
(4. regnskabsår)

JA Generel Service ApS

Forbindelsesvejen 89
9400 Nørresundby

CVR-nr. 38357239

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 9. december 2021.

Dirigent: _____
Jalal Shaker Abood

Indholdsfortegnelse

Ledelsespåtegning	2
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni	7
Balance 30. juni	8
Noter til årsrapporten	10

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for JA Generel Service ApS for regnskabsåret 2020/21.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Årsrapporten, der ikke er revideret, er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen 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. 30. juni 2021 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2020 - 30. juni 2021.

Ledelsesberetningen indeholder efter vores opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Nørresundby, den 9. december 2021.

Direktion

Jalal Shaker Abood

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

Selskabsoplysninger

Selskabet	JA Generel Service ApS	
	Forbindelsesvejen 89	
	9400 Nørresundby	
	CVR-nr.:	38357239
	Etableret:	11. januar 2017
	Hjemstedskommune:	Aalborg Kommune
	Regnskabsår:	1. juli - 30. juni
Direktion	Jalal Shaker Abood	
Revisor	LG Revision I/S	
	Østre Fælledvej 8	
	9400 Nørresundby	

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets aktiviteter omfatter tolkeservice.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for JA Generel Service ApS for 2020/21 er aflagt efter årsregnskabslovens regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er i hovedtræk følgende:

Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes. Herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

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

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

RESULTATOPGØRELSEN

Servicevirksomhed

Bruttofortjenesten er en sammendragning af nettoomsætningen og andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætningen indregnes med fradrag af rabatter i forbindelse med udførelsen af arbejdet.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, leasingaftaler, nedskrivning af tilgodehavender mv.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, leasingaftaler, nedskrivning af tilgodehavender m.v.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inkl. feriepenge og pensioner, samt andre omkostninger til social sikring m.v. af selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrasket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat omfatter årets skat og årets forskydning i udskudt skat. Aktuell skat beregnes med udgangspunkt i årets resultat før skat, korrigeret for ikke-skattepligtige indtægter og omkostninger. Ved beregningen er anvendt en skatteprocent på 22.

BALANCEN

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele

Kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder indregnes og måles efter den indre værdis metode.

Kapitalandelene måles med udgangspunkt i virksomhedernes regnskabsmæssige indre værdi på balancedagen. Resterende goodwill-beløb indgår i værdien. Hvor ejerandelen er mindre end 100 pct., indregnes en forholdsmæssig andel af kapitalandelene.

I resultatopgørelsen indregnes resultatet fra henholdsvis dattervirksomheder og associerede virksomheder. Hvor ejerandelen er mindre end 100 pct., indregnes en forholdsmæssig resultatandel. Årets afskrivning på goodwill er fratrasket i de indregnede resultatandele.

Et beløb svarende til den samlede nettoopskrivning af kapitalandelens værdi indregnes under egenkapitalposten "Nettoopskrivning efter indre værdis metode".

Gældsforpligtelser

Anvendt regnskabspraksis

Gæld måles til nominel restgæld eller det beløb, virksomheden skal betale for at indfri forpligtelsen (nettorealisationseværdi).

Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni

	Note	<u>2020/21</u> kr.	<u>2019/20</u> tkr.
Bruttofortjeneste		464.215	439
Personaleomkostninger	1	521.962	440
Ordinært resultat før finansielle poster		-57.747	-1
Finansielle omkostninger fra tilknyttede virksomheder		3.166	12
Andre finansielle omkostninger		2.096	2
Resultat før skat		-63.010	-15
Skat af årets resultat		-13.068	-1
Årets resultat		-49.942	-15
Forslag til resultatdisponering			
Overført fra tidligere år		381.952	436
Årets resultat		-49.942	-15
Til disposition		332.011	421
Øvrige lovpligtige reserver		0	39
Overført resultat		332.011	460
Disponeret i alt		332.011	499

Balance 30. juni

	Note	<u>2020/21</u>	<u>2019/20</u>
		kr.	tkr.
Aktiver			
Anlægsaktiver			
Finansielle anlægsaktiver			
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		34.500	38
Deposita		<u>182.550</u>	<u>183</u>
Finansielle anlægsaktiver i alt		<u>217.049</u>	<u>220</u>
 Anlægsaktiver i alt		 <u>217.049</u>	 <u>220</u>
 Omsætningsaktiver			
Tilgodehavender			
Tilgodehavender hos associerede virksomheder		12.500	0
Udskudt skatteaktiv		13.068	1
Andre tilgodehavender		<u>44.000</u>	<u>22</u>
Tilgodehavender i alt		<u>69.568</u>	<u>23</u>
 Likvide beholdninger		 <u>109.950</u>	 <u>214</u>
 Omsætningsaktiver i alt		 <u>179.518</u>	 <u>237</u>
 Aktiver i alt		 <u>396.567</u>	 <u>457</u>

Balance 30. juni

	Note	<u>2020/21</u>	<u>2019/20</u>
		kr.	tkr.
Passiver			
Egenkapital			
Virksomhedskapital		1.000	1
Øvrige lovpligtige reserver		39.000	39
Overført resultat		332.011	382
Egenkapital i alt	2	<u>372.011</u>	<u>422</u>
Gældsforpligtelser			
Kortfristede gældsforpligtelser			
Leverandører af varer og tjenesteydelser		7.500	15
Anden gæld		17.056	20
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		<u>24.556</u>	<u>35</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>24.556</u>	<u>35</u>
Passiver i alt		<u>396.567</u>	<u>457</u>

Noter til årsrapporten

1	Personaleomkostninger	2020/21 kr.	2019/20 tkr.
	Løn, gager og vederlag	516.495	438
	Andre udgifter til social sikring	5.467	3
	Personaleomkostninger i alt	521.962	440

Gennemsnitlig antal beskæftigede medarbejdere i indeværende år 0, sidste år 0.

2	Egenkapital	Selskabs- kapital kr.	Andre reserver kr.	Overført resultat kr.	I alt kr.
	Saldo primo	1.000	39.000	381.952	421.952
	Årets resultat	0	0	-49.942	-49.942
	Saldo ultimo	1.000	39.000	332.011	372.011