

Jysk Arkiv Service ApS

Sjølundvej 50, Vonsild, 6000 Kolding

CVR-nr. 22 39 80 16

**Årsrapport for perioden
1. januar til 31. december 2018**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets
ordinære generalforsamling den 28. marts 2019

Jürgen Carsten Thews
dirigent



Indholdsfortegnelse

Side

Påtegninger

Ledespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsrapport	2

Ledelsesberetning

Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4

Årsregnskab

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december	5
Balance 31. december	6
Egenkapitalopgørelse	8
Noter til årsrapporten	9
Anvendt regnskabspraksis	11

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018 for Jysk Arkiv Service ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2018 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018.

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

Årsregnskabet er ikke revideret. Ledelsen erklærer, at betingelserne herfor er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Kolding, den 12. marts 2019

Direktion

Jürgen Carsten Thews
direktør

Revisors erklæring om opstilling af årsrapport

Til kapitalejeren i Jysk Arkiv Service ApS

Vi har opstillet årsrapporten for Jysk Arkiv Service ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som virksomheden har tilvejebragt.

Årsrapporten omfatter ledelsespåtegning, ledelsesberetning, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse, noter og anvendt regnskabspraksis.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere virksomheden med at udarbejde og præsentere årsrapporten i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisors Etiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsrapporten samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsrapporten, er virksomhedens 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, virksomheden har givet os til brug for at opstille årsrapporten. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsrapporten er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Odense, den 12. marts 2019

Baker Tilly Denmark

Godkendt Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 35 25 76 91

Thomas Clausen
statsautoriseret revisor
MNE-nr. mne33711

Selskabsoplysninger

Selskabet	Jysk Arkiv Service ApS Sjølundvej 50, Vonsild 6000 Kolding
	CVR-nr.: 22 39 80 16
	Regnskabsperiode: 1. januar - 31. december 2018
	Stiftet: 1. december 1975
	Hjemsted: Kolding
Direktion	Jürgen Carsten Thews, direktør
Revisor	Baker Tilly Denmark Godkendt Revisionspartnerselskab Hjallesevej 126 5230 Odense M

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er dels at besidde andre selskaber helt eller delvist dels at drive virksomhed ved oplagring, opbevaring, arkivering og anden efter direktionens bestemmelser hermed beslægtet virksomhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2018 udviser et underskud på kr. 337.653, og selskabets balance pr. 31. december 2018 udviser en egenkapital på kr. 533.764.

Fortsat drift

Der henvises til note 1 "Fortsat drift".

Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning

Der henvises til note 2.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

	Note	2018 kr.	2017 t.kr.
Bruttotab		-59.674	-116
Personaleomkostninger	3	-211.024	-199
Resultat før af- og nedskrivninger (EBITDA)		-270.698	-315
Finansielle omkostninger	4	-66.955	-50
Resultat før skat		-337.653	-365
Skat af årets resultat		0	0
Årets resultat		-337.653	-365
 Resultatdisponering			
Overført resultat		-337.653	-365
		-337.653	-365

Balance 31. december

	Note	2018 kr.	2017 t.kr.
Aktiver			
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		0	0
Indretning af lejede lokaler		0	0
Materielle anlægsaktiver		0	0
Råvarer og hjælpematerialer		5.000	5
Varebeholdninger		5.000	5
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		2.376	6
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		548.211	0
Andre tilgodehavender		25.243	17
Tilgodehavender		575.830	23
Likvide beholdninger		23.700	12
Omsætningsaktiver i alt		604.530	40
Aktiver i alt		604.530	40

Balance 31. december

	Note	2018 kr.	2017 t.kr.
Passiver			
Virksomhedskapital		500.000	500
Overført resultat		33.764	-2.128
Egenkapital		533.764	-1.628
Modtagne forudbetalinger fra kunder		31.991	89
Leverandører af varer og tjenesteydelser		26.273	22
Gæld til tilknyttede virksomheder		0	1.522
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		0	28
Anden gæld		12.502	7
Kortfristede gældsforpligtelser		70.766	1.668
Gældsforpligtelser i alt		70.766	1.668
Passiver i alt		604.530	40
Usikkerhed om fortsat drift (going concern)	1		
Efterfølgende begivenheder	2		
Eventualposter mv.	5		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	6		

Egenkapitalopgørelse

	Virksomheds- kapital	Overført resultat	I alt
	kr.	kr.	kr.
Egenkapital 1. januar	500.000	-2.128.583	-1.628.583
Årets resultat	0	-337.653	-337.653
Tilskud fra koncern	0	2.500.000	2.500.000
Egenkapital 31. december	500.000	33.764	533.764

Noter til årsrapporten

1 Usikkerhed om fortsat drift (going concern)

Selskabet har ultimo regnskabsåret modtaget koncerntilskud, hvormed selskabskapitalen er reableret.

Moderselskabet har samtidigt tilkendegivet at ville stille den nødvendige likviditet til rådighed, både til den løbende drift samt afregning af selskabets forpligtelser, jf. nedenstående note 2.

2 Efterfølgende begivenheder

Der er efter regnskabsårets udløb besluttet, at lade selskabet træde i solvent likvidation.

	2018 kr.	2017 t.kr.
3 Personaleomkostninger		
Lønninger	201.364	192
Andre omkostninger til social sikring	9.660	7
	211.024	199
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	1	1

Noter til årsrapporten

	2018 kr.	2017 t.kr.
4 Finansielle omkostninger		
Finansielle omkostninger tilknyttede virksomheder	65.988	50
Andre finansielle omkostninger	967	0
	66.955	50

5 Eventualposter mv.

Selskabet indgår i sambeskatning med de danske tilknyttede virksomheder. Selskaberne hæfter ubegrænset og solidarisk for danske selskabsskatter samt kildeskatter på udbytte, renter og royalties inden for sambeskatningskredsen. Skyldige selskabsskatter og kildeskatter inden for sambeskatningskredsen udgør t.kr. 7 pr. 31. december 2018. Eventuelle senere korrektioner af selskabsskatter og kildeskatter vil kunne medføre, at selskabernes hæftelse udgør et større beløb. Koncernen som helhed hæfter ikke over for andre.

Selskabet har et skatteaktiv på t.kr. 408, som er indregnet i årsrapporten til t.kr. 0.

6 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen.

Anvendt regnskabspraksis

Ændring i anvendt regnskabspraksis

Selskabets driftsaktivitet er afviklet efter status og årsrapporten er aflagt under hensyntagen hertil. Dette medfører at selskabets aktiver og passiver er målt til realisationsværdier. Klassifikation og opstilling er på givne områder ligeledes tilpasset den ændrede regnskabspraksis.

Generelt om indregning og måling

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

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 fordele vil fragå selskabet og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

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

Visse finansielle aktiver og forpligtelser 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

Bruttotab

Selskabet anvender bestemmelsen i årsregnskabslovens § 32, hvorefter selskabets omsætning ikke er oplyst.

Bruttotab er et sammendrag af nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling samt andre driftsindtægter med fradrag af omkostninger til råvarer og hjælpematerialer og andre eksterne omkostninger.

Anvendt regnskabspraksis

Nettoomsætning

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen, når levering og risikoovergang til køber har fundet sted, og hvis indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget.

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer indeholder det forbrug af råvarer og hjælpematerialer, der er anvendt for at opnå årets nettoomsætning.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, operationelle leasingomkostninger mv.

Personaleomkostninger

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

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiel leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

Skat af årets resultat

Virksomheden er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning af koncernens danske dattervirksomheder. Dattervirksomheder indgår i sambeskatningen fra det tidspunkt, hvor de indgår i konsolideringen i koncernregnskabet og frem til det tidspunkt, hvor de udgår fra konsolideringen.

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud til nedsættelse af eget skattemæssigt overskud.

Anvendt regnskabspraksis

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

Balancen

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til forventet realisationsværdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til forventet realisationsværdi.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter måles til forventet realisationsværdi.

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.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Gældsforpligtelser

Øvrige gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi.