

Jysk Arkiv Service A/S

Sjølundvej 50, Vonsild, 6000 Kolding

CVR-nr. 22 39 80 16

**Årsrapport for perioden
1. januar til 31. december 2015**

Årsrapporten er fremlagt og
godkendt på selskabets ordinære
generalforsamling den 23/06 2016

Jürgen Carsten Thews
Dirigent

Indholdsfortegnelse

Side

Påtegninger

| | |
|-------------------------------------|---|
| Ledespåtegning | 1 |
| Den uafhængige revisors erklæringer | 2 |

Ledelsesberetning

| | |
|---------------------|---|
| Selskabsoplysninger | 4 |
| Ledelsesberetning | 5 |

Årsregnskab

| | |
|--|----|
| Resultatopgørelse 1. januar - 31. december | 6 |
| Balance 31. december | 7 |
| Noter til årsrapporten | 9 |
| Anvendt regnskabspraksis | 12 |

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 for Jysk Arkiv Service A/S.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Årsregnskabet giver efter vores opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Kolding, den 23. juni 2016

Direktion

Jürgen Carsten Thews
direktør

Bestyrelse

Tage Johannesen
formand

Rikke Bringø Wium

Jürgen Carsten Thews

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejeren i Jysk Arkiv Service A/S

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Jysk Arkiv Service A/S for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 der omfatter resultatopgørelse, balance, noter og anvendt regnskabspraksis. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for virksomhedens udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af virksomhedens interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Den uafhængige revisors erklæringer

Erklæring i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering

Supplerende oplysninger vedrørende andre forhold

Selskabet har tabt hele selskabskapitalen. Se omtale i note 1.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vor opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet

Odense, den 23. juni 2016

Baker Tilly Denmark

Godkendt Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 35 25 76 91

Thomas Clausen
statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

| | |
|------------|---|
| Selskabet | Jysk Arkiv Service A/S Sjølundvej 50, Vonsild 6000 Kolding |
| | CVR-nr.: 22 39 80 16 Regnskabsår: 1. januar - 31. december Stiftet: 1. december 1975 Hjemsted: Kolding |
| Bestyrelse | Tage Johannesen, formand Rikke Bringø Wium Jürgen Carsten Thews |
| Direktion | Jürgen Carsten Thews, direktør |
| Revision | Baker Tilly Denmark Godkendt Revisionspartnerselskab Hjallesevej 126 5230 Odense M |

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er oplagring, opbevaring, registrering, arkivering og hermed beslægtet virksomhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2015 udviser et underskud på kr. 485.355, og selskabets balance pr. 31. december 2015 udviser en negativ egenkapital på kr. 407.133.

Ledelsen besluttede i sidste regnskabsår at ændre regnskabsåret til kalenderåret med virkning fra 2013/14. Regnskabsåret for 2015 er derfor for 12 måneder hvor sammenligningstallene er for 18 måneder.

Kapitalforhold

Der henvises til note 1 "Going concern og kapitalberedskab".

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

| | Note | 2015 kr. | 2013/14 t.kr. |
|---|------|-----------------|------------------|
| Bruttofortjeneste | | 33.185 | 225 |
| Personaleomkostninger | 2 | -294.629 | -364 |
| Resultat før af- og nedskrivninger (EBITDA) | | -261.444 | -139 |
| Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver | | -54.013 | -56 |
| Andre driftsomkostninger | | -162.401 | 0 |
| Resultat før finansielle poster | | -477.858 | -195 |
| Finansielle indtægter | | 0 | 12 |
| Finansielle omkostninger | 3 | -7.497 | -6 |
| Resultat før skat | | -485.355 | -189 |
| Skat af årets resultat | | 0 | 0 |
| Årets resultat | | -485.355 | -189 |
| Overført overskud | | -485.355 | -189 |
| | | -485.355 | -189 |

Balance 31. december

| | <u>Note</u> | <u>2015</u> kr. | <u>2014</u> t.kr |
|--|-------------|-----------------------|---------------------|
| Aktiver | | | |
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | | 15.820 | 46 |
| Indretning af lejede lokaler | | 0 | 9 |
| Materielle anlægsaktiver | 4 | <u>15.820</u> | <u>55</u> |
| Anlægsaktiver i alt | | <u>15.820</u> | <u>55</u> |
| Råvarer og hjælpematerialer | | 5.000 | 5 |
| Varebeholdninger | | <u>5.000</u> | <u>5</u> |
| Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser | | 142.048 | 22 |
| Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder | | 0 | 100 |
| Andre tilgodehavender | | 1.156 | 0 |
| Periodeafgrænsningsposter | | 3.330 | 0 |
| Tilgodehavender | | <u>146.534</u> | <u>122</u> |
| Likvide beholdninger | | <u>17.860</u> | <u>210</u> |
| Omsætningsaktiver i alt | | <u>169.394</u> | <u>337</u> |
| Aktiver i alt | | <u><u>185.214</u></u> | <u><u>392</u></u> |

Balance 31. december

| | <u>Note</u> | <u>2015</u> kr. | <u>2014</u> t.kr |
|--|-------------|--------------------|---------------------|
| Passiver | | | |
| Selskabskapital | | 500.000 | 500 |
| Overført resultat | | -907.133 | -422 |
| Egenkapital | 5 | -407.133 | 78 |
| Modtagne forudbetalinger fra kunder | | 171.383 | 188 |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser | | 0 | 65 |
| Gæld til tilknyttede virksomheder | | 331.743 | 0 |
| Gæld til selskabsdeltagere og ledelse | | 24.377 | 24 |
| Anden gæld | | 64.844 | 37 |
| Kortfristede gældsforpligtelser | | 592.347 | 314 |
| Gældsforpligtelser i alt | | 592.347 | 314 |
| Passiver i alt | | 185.214 | 392 |
| Going concern og kapitalberedskab | 1 | | |
| Eventualposter mv. | 6 | | |
| Pantsætninger og sikkerhedsstillelser | 7 | | |

Noter til årsrapporten

1 Going concern og kapitalberedskab

Selskabet er omfattet af selskabslovens kapitaltabsbestemmelser i §119. Selskabets moderselskab har afgivet støtteerklæring for år 2016. Ledelsen forventer at kapitalen kan blive reetableret ved indtjening fra driften over en længere årrække eller alternativt ved at moderselskab fortager kapitalforhøjelse. Ledelsen har på baggrund af ovenstående aflagt årsrapporten under forudsætning om selskabets fortsatte drift.

| | 2015 kr. | 2013/14 t.kr. |
|---|-----------------------|-------------------|
| 2 Personaleomkostninger | | |
| Lønninger | 288.920 | 359 |
| Andre omkostninger til social sikring | 5.709 | 5 |
| | <u>294.629</u> | <u>364</u> |
| 3 Finansielle omkostninger | | |
| Finansielle omkostninger tilknyttede virksomheder | 6.743 | 0 |
| Andre finansielle omkostninger | 754 | 6 |
| | <u>7.497</u> | <u>6</u> |

Noter til årsrapporten

4 Materielle anlægsaktiver

| | Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | Indretning af le- jede lokaler |
|---|---|-----------------------------------|
| | kr. | kr. |
| Kostpris 1. januar | 357.599 | 126.812 |
| Tilgang i årets løb | 323.580 | 0 |
| Afgang i årets løb | -348.052 | 0 |
| Kostpris 31. december | <u>333.127</u> | <u>126.812</u> |
| Af- og nedskrivninger 1. januar | 312.196 | 118.561 |
| Årets afskrivninger | 29.583 | 8.251 |
| Årets af- og nedskrivninger på afhændede aktiver | 16.089 | 0 |
| Tilbageførte ned- og afskrivninger på afhændede aktiver | -40.561 | 0 |
| Af- og nedskrivninger 31. december | <u>317.307</u> | <u>126.812</u> |
| Regnskabsmæssig værdi 31. december | <u>15.820</u> | <u>0</u> |

5 Egenkapital

| | Selskabskapital | Overført resultat | I alt |
|---------------------------------|-----------------------|------------------------|------------------------|
| | kr. | kr. | kr. |
| Egenkapital 1. januar | 500.000 | -421.778 | 78.222 |
| Årets resultat | 0 | -485.355 | -485.355 |
| Egenkapital 31. december | <u>500.000</u> | <u>-907.133</u> | <u>-407.133</u> |

Der har ikke været ændringer i selskabskapitalen i de seneste 5 år.

6 Eventualposter mv.

Ingen.

Andre eventualforpligtelser

Selskabet har et skatteaktiv på TDKK 158, som er indregnet i årsrapporten til TDKK 0.

Noter til årsrapporten

6 Eventualposter mv. (Fortsat)

Andre eventualaktiver

Selskabet har et skatteaktiv på TDKK 158, som er indregnet i årsrapporten til TDKK 0.

7 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Jysk Arkiv Service A/S for 2015 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2015 er aflagt i kr.

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

Bruttofortjeneste

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

Bruttofortjeneste 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, hvis risikoovergang, normalt ved levering til køber, har fundet sted, og hvis indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere..

Andre eksterne omkostninger

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

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af materielle anlægs aktiver.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter, kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser 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.

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

Anvendt regnskabspraksis

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der afskrives ikke på grunde.

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug. For egne fremstillede aktiver omfatter kostprisen direkte og indirekte omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører og løn.

Der foretages lineære afskrivninger over den forventede brugstid, baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

| | | |
|---|-----|----|
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | 3-8 | år |
| Indretning af lejede lokaler | 5 | år |

Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter henholdsvis andre driftsomkostninger.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. Er nettorealiseringsværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Kostpris for handelsvarer samt råvarer og hjælpematerialer omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Nettorealiseringsværdien for varebeholdninger opgøres som salgssum med fradrag af færdiggørelsesomkostninger og omkostninger, der afholdes for at effektuere salget, og fastsættes under hensyntagen til omsættelighed, ukurans og udvikling i forventet salgspris.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Der foretages nedskrivning til imødegåelse af tab, hvor der vurderes at være indtruffet en objektiv indikation på, at et tilgodehavende eller en portefølje af tilgodehavender er værdiforringet. Hvis der foreligger en objektiv indikation på, at et individuelt tilgodehavende er værdiforringet, foretages nedskrivning på individuelt niveau.

Anvendt regnskabspraksis

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under omsætningsaktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

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 og for betalte acontoskatter.

Skyldige og tilgodehavende sambeskatningsbidrag indregnes i balancen som "Tilgodehavende selskabsskat" eller "Skyldig selskabsskat".

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

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.

Gældsforpligtelser i øvrigt måles til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.