

REVIPOINT

Statsautoriserede Revisorer A/S

Erhvervsstyrelsen

JNS Gulvservice og Rengøring ApS

Østergade 9
4070 Kirke Hyllinge
CVR nr. 25 52 56 12

Årsrapport for 1. januar - 31. december 2015
(16. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den 6/6 2016

dirigent



Selskabsoplysninger

Telefon: 40 87 82 66
Fax: 46 40 36 88

Hjemsted: Lejre
Stiftet: 30. juni 2000

Direktion

Jakob Gyldholm Nielsen

Revisor

ReviPoint Statsautoriserede Revisorer A/S
Ragnagade 7, 2100 København Ø
CVR-nr. 31 61 15 20

Indholdsfortegnelse

Påtegninger

Ledespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	3
-------------------------	---

Årsregnskab 1. januar - 31. december 2015

Anvendt regnskabspraksis	4
Resultatopgørelse	7
Balance.....	8
Noter	10

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 for JNS Gulvservice og Rengøring ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at den valgte regnskabspraksis er hensigtsmæssig, og de udøvede regnskabsmæssige skøn er forsvarlige, og 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.

Det er endvidere min opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler, og beskriver de i selskabet væsentlige risici og usikkerhedsfaktorer.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Direktionen anser fortsat betingelserne for at undlade revision for opfyldte.

Kirke Hyllinge, den 6. juni 2016

I direktionen:



Jakob Gyldholm Nielsen

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i JNS Gulvservice og Rengøring ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for JNS Gulvservice og Rengøring ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

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

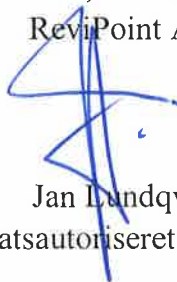
Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR - danske revisors Etiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet,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

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen heraf, er Deres 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, De har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller review-konklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

København, den 6. juni 2016

ReviPoint A/S



Jan Lundqvist
statsautoriseret revisor

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabets hovedaktivitet er at drive virksomhed ved rengøring og gulvservice samt almen handelsvirksomhed.

Usædvanlige forhold

Der er ingen usædvanlige forhold.

Usikkerhed ved indregning eller måling

Der er ingen usikkerhed ved indregning eller måling.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat udgør kr. -200.141.

Egenkapitalen udgør kr. 595.377.

Årets resultat anses ikke som tilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

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

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for JNS Gulvservice og Rengøring ApS for 1. januar - 31. december 2015 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Anvendt regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder 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.

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.

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver bliver gennemgået årligt for at afgøre, om der er indikation af værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved normal afskrivning. Hvis dette er tilfældet, foretages nedskrivning til den lavere genindvindingsværdi.

RESULTATOPGØRELSE

Nettoomsætning

Nettoomsætning ved salg indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætningen indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Andre eksterne omkostninger

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

Anvendt regnskabspraksis

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer.

Skat af årets resultat

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

Moderselskabet og de danske koncernvirksomheder er sambeskattede. Den danske selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster. Moderselskabet fungerer som administrationsselskab for sambeskatningskredsen, således at moderselskabet forestår afregningen af skatter mv. til de danske skattemyndigheder.

BALANCE

Immaterielle anlægsaktiver

Erhvervet goodwill måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Goodwill er færdigafskrevet.

Materielle anlægsaktiver

Driftsmateriel og inventar samt indretning af lejede lokaler måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

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

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 baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

	Brugstid	Restværdi
Driftsmateriel og inventar	5 år	0%

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

Anvendt regnskabspraksis

Tilgodehavender

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

Periodeafgrænsningsposter

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

Værdipapirer

Værdipapirer, indregnet under omsætningsaktiver, måles til dagsværdi på balancedagen.

Udbytte

Forslag til udbytte for regnskabsåret indregnes som en særskilt post under egenkapitalen. Forslag indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

Skyldig skat 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 gælds metode 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.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealiseringsværdi.

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 22%.

Gældsforpligtelser

Gæld i øvrigt indregnes til nominel værdi.

Resultatopgørelse for 1. januar - 31. december 2015

	Note		2014
BRUTTORESULTAT		-89.110	-3.433
Afskrivninger		<u>0</u>	<u>-16.142</u>
RESULTAT FØR FINANSIELLE POSTER		-89.110	-19.575
Resultat fra dattervirksomheder	1	-140.513	53.344
Finansielle indtægter		10.316	537
Finansielle omkostninger		<u>-260</u>	<u>-279</u>
RESULTAT FØR SKAT		-219.567	34.027
Skat af årets resultat	2	<u>19.426</u>	<u>-7.864</u>
ÅRETS RESULTAT		<u><u>-200.141</u></u>	<u><u>26.163</u></u>
 OVERSKUDSDISPONERING:			
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode		-32.140	32.140
Udbytte for regnskabsåret.....		0	0
Overført resultat		<u>-168.001</u>	<u>-5.977</u>
Disponeret i alt		<u><u>-200.141</u></u>	<u><u>26.163</u></u>

Balance pr. 31. december 2015

	AKTIVER	Note	31/12-14
ANLÆGSAKTIVER:			
Finansielle anlægsaktiver:			
Kapitalandele i associerede virksomheder	1	0	122.140
Finansielle anlægsaktiver i alt		0	122.140
Finansielle anlægsaktiver i alt		0	122.140
ANLÆGSAKTIVER I ALT		0	122.140
OMSÆTNINGSAKTIVER:			
Tilgodehavender:			
Tilgodehavender fra salg af varer og tjenesteydelser		193.963	261.611
Tilgodehavender hos dattervirksomheder		192.367	100.000
Periodeafgrænsningsposter		10.701	19.880
Udskudt skatteaktiv		71.390	52.096
Selskabsskat		2.000	12.000
Tilgodehavender i alt		470.421	445.587
Likvide beholdninger		254.772	333.918
OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT		725.193	779.505
AKTIVER I ALT		725.193	901.645

Balance pr. 31. december 2015

	PASSIVER	Note	31/12-14
EGENKAPITAL:			
Anpartskapital		125.000	125.000
Nettoopskrivning efter den indre værdis metode		0	32.140
Overført overskud		470.377	638.378
Forslag til udbytte for regnskabsåret		0	0
EGENKAPITAL I ALT	3	595.377	795.518
HENSATTE FORPLIGTELSER:			
Hensat til tab på dattervirksomheder	1	18.372	0
HENSATTE FORPLIGTELSER I ALT		18.372	0
GÆLDSFORPLIGTELSER:			
Kortfristede gældsforpligtelser:			
Leverandører af varer og tjenesteydelser		7.974	44.601
Anden gæld		103.470	61.526
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		111.444	106.127
GÆLDSFORPLIGTELSER I ALT		111.444	106.127
PASSIVER I ALT		725.193	901.645
Eventualforpligtelser	4		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	Ingen		

Noter

1 Kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder

	Hjemsted	Ejer- andel	Årets resultat	Egenkapital
Ral-Tex ApS	Danmark	50%	45.815	126.088
Formula Elektro ApS	Danmark	100%	<u>-131.416</u>	<u>-81.416</u>
I alt			<u>-85.601</u>	<u>44.672</u>
	Udbytte	Anskaffel- sessum	Andel af årets resultat	Andel af egen- kapital
Ral-Tex ApS	0	40.000	22.908	63.044
Formula Elektro ApS	<u>0</u>	<u>50.000</u>	<u>-131.416</u>	<u>-81.416</u>
I alt	<u>0</u>	<u>90.000</u>	-108.509	<u>-18.372</u>
Regulering til indre værdi			<u>-32.004</u>	
Indregnet andel af årets resultat			<u>-140.513</u>	
Regnskabsmæssig værdi				<u>-18.372</u>

Noter

2 Skat af årets resultat	2014	
Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst	0	0
Regulering skat vedrørende tidligere år	-132	-56
Regulering af hensættelse til udskudt skat	<u>-19.294</u>	<u>7.920</u>
Skat af årets resultat i alt	<u>-19.426</u>	<u>7.864</u>

3 Egenkapital	1/1-15	Udbetalt udbytte	Forslag til årets resultatford.	31/12-15
Anpartskapital	125.000	-	-	125.000
Nettoopskrivning efter den indre værdi metode	32.140	-	-32.140	0
Overført resultat	638.378	-	-168.001	470.377
Henlagt udbytte	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
I alt	<u>795.518</u>	<u>0</u>	<u>-200.141</u>	<u>595.377</u>

	31/12-14	
Selskabskapitalen er fordelt således:		
Anpartskapitalen er nominel kr. 125.000.....	<u>125.000</u>	<u>125.000</u>

Der har i de foregående 5 år hverken været kapitalforhøjelse eller -nedsættelse.

4 Eventualforpligtelser

Koncernens selskaber hæfter ubegrænset og solidarisk for kildeskatter på udbytter, renter og royalties indenfor sambeskatningskredsen og for selskabsskatten af koncernens sambeskattede indkomst.