

JLK Service ApS

Klausievej 4

6980 Tim

CVR-nr. 26 37 42 78

Årsrapport for 2015/16

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsam-
ling den 21. november 2016

Ole Olsen

Dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledespåtegning	1
Selskabsoplysninger	
Selskabsoplysninger	2
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	3
Resultatopgørelse 1. juni 2015 - 31. maj 2016	6
Balance pr. 31. maj 2016	7
Egenkapitalopgørelse	9
Noter til årsrapporten	10

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juni 2015 - 31. maj 2016 for JLK 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. maj 2016 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juni 2015 - 31. maj 2016.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Tim, den 21. november 2016

Direktion

Jakob Leif Andersen

Selskabsoplysninger

Selskabet

JLK Service ApS
Klausievej 4
6980 Tim

Telefon: 20103030

CVR-nr.: 26 37 42 78

Regnskabsår: 1. juni - 31. maj

Hjemsted: Ringkøbing-Skjern

Direktion

Jakob Leif Andersen

Pengeinstitut

Skjern Bank
Banktorvet 1
6900 Skjern

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for JLK Service ApS for 2015/16 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder med tilvalg fra højere klasser.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2015/16 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.

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.

Nettoomsætning

Indtægter ved salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, hvis risikoovergang, normalt ved levering til køber, har fundet sted, og hvis indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget.

Anvendt regnskabspraksis

Administrationsomkostninger

Administrationsomkostninger omfatter omkostninger til ledelsen, det administrative personale, kontorumkostninger, afskrivninger m.v. Afskrivning på goodwill indgår tillige med den andel, der vedrører administrationsaktiviteten.

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

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 til årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte i egenkapitalen.

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.

Kostprisen på et samlet aktiv opdeles i separate bestanddele, der afskrives hver for sig, hvis brugstiden på de enkelte bestanddele er forskellig.

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

	Brugstid	Restværdi
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	10 år	0 %

Aktiver med en kostpris på under kr. 12.900 omkostningsføres i anskaffelsesåret.

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

Anvendt regnskabspraksis

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 effektivere salget, og fastsættes under hensyntagen til omsættelighed, ukurans og udvikling i forventet salgspris.

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.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode 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

Finansielle gældsforpligtelser indregnes ved låneoptagelse til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, så forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

Øvrige gældsforpligtelser måles til nettorealiseringsværdi.

Resultatopgørelse 1. juni 2015 - 31. maj 2016

	<u>Note</u>	<u>2015/2016</u> kr.	<u>2014/2015</u> kr.
Bruttofortjeneste		470.393	319.329
Distributionsomkostninger		-313.125	-204.134
Administrationsomkostninger		<u>-85.467</u>	<u>-69.259</u>
Resultat af ordinær primær drift		71.801	45.936
Resultat før finansielle poster		71.801	45.936
Finansielle indtægter	1	-197	-83
Finansielle omkostninger	2	<u>-25.749</u>	<u>-32.028</u>
Resultat før skat		45.855	13.825
Skat af årets resultat		<u>0</u>	<u>0</u>
Årets resultat		<u>45.855</u>	<u>13.825</u>
Overført overskud		<u>45.855</u>	<u>13.825</u>
		<u>45.855</u>	<u>13.825</u>

Balance pr. 31. maj 2016

	<u>Note</u>	<u>2015/16</u> kr.	<u>2014/15</u> kr.
Aktiver			
Grunde og bygninger		288.750	292.750
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		<u>382.722</u>	<u>423.002</u>
Materielle anlægsaktiver	3	<u>671.472</u>	<u>715.752</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>671.472</u>	<u>715.752</u>
Råvarer og hjælpematerialer		<u>70.777</u>	<u>15.000</u>
Varebeholdninger		<u>70.777</u>	<u>15.000</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		41.902	12.684
Andre tilgodehavender		6.000	6.000
Selskabsskat		<u>3.000</u>	<u>3.000</u>
Tilgodehavender		<u>50.902</u>	<u>21.684</u>
Likvide beholdninger		<u>29.088</u>	<u>46.324</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>150.767</u>	<u>83.008</u>
Aktiver i alt		<u><u>822.239</u></u>	<u><u>798.760</u></u>

Balance pr. 31. maj 2016

	<u>Note</u>	<u>2015/16</u> kr.	<u>2014/15</u> kr.
Passiver			
Selskabskapital		125.000	125.000
Overført resultat		310.677	264.822
Egenkapital		435.677	389.822
Hensættelse til udskudt skat		16.000	16.000
Hensatte forpligtelser i alt		16.000	16.000
Gæld til realkreditinstitutter		4.328	21.248
Langfristede gældsforpligtelser	4	4.328	21.248
Banker		249.706	316.554
Leverandører af varer og tjenesteydelser		16.750	6.768
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		52.863	4.962
Anden gæld		46.915	43.406
Kortfristede gældsforpligtelser		366.234	371.690
Gældsforpligtelser i alt		370.562	392.938
Passiver i alt		822.239	798.760
Eventualposter mv.	5		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	6		
Nærtstående parter og ejerforhold	7		

Egenkapitalopgørelse

	<u>Selskabs- kapital</u>	<u>Overført resultat</u>	<u>I alt</u>
Egenkapital 1. juni 2015	125.000	264.822	389.822
Årets resultat	0	45.855	45.855
Egenkapital 31. maj 2016	<u>125.000</u>	<u>310.677</u>	<u>435.677</u>

Noter til årsrapporten

	<u>2015/2016</u>	<u>2014/2015</u>
	kr.	kr.
1 Finansielle indtægter		
Andre finansielle indtægter	-197	-83
	<u>-197</u>	<u>-83</u>
2 Finansielle omkostninger		
Andre finansielle omkostninger	25.749	32.028
	<u>25.749</u>	<u>32.028</u>
3 Materielle anlægsaktiver		
	Grunde og	Andre anlæg,
	bygninger	driftsmateriel
	<u> </u>	<u>og inventar</u>
Kostpris 1. juni 2015	304.750	503.562
Kostpris 31. maj 2016	304.750	503.562
Opskrivninger 1. juni 2015	0	0
Opskrivninger 31. maj 2016	0	0
Ned- og afskrivninger 1. juni 2015	12.000	80.560
Årets afskrivninger	4.000	40.280
Ned- og afskrivninger 31. maj 2016	16.000	120.840
Regnskabsmæssig værdi 31. maj 2016	<u>288.750</u>	<u>382.722</u>

Noter til årsrapporten

4 Langfristede gældsforpligtelser

	Gæld 1. juni 2015	Gæld 31. maj 2016	Afdrag næste år	Restgæld efter 5 år
Gæld til realkreditinstitutter	21.248	4.328	0	0
	21.248	4.328	0	0

5 Eventualposter mv.

Ingen.

6 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Følgende aktiver er stillet til sikkerhed for realkreditinstitutter:

Klausievej 4, Torsted, 6980 Tim

	2015/16 kr.	2014/15 kr.
	175.000	-
	175.000	-

Følgende aktiver er stillet til sikkerhed for virksomhedens bankforbindelse:

Klausie 4, Torsted, 6980 Tim, ejerpantebrev

	2015/16 kr.	2014/15 kr.
	200.000	-
	200.000	-

7 Nærtstående parter og ejerforhold

Ejerforhold

Følgende kapitalejer er noteret i selskabets ejerbog som ejende minimum 5% af stemmerne eller minimum 5% af selskabskapitalen:

Jakob Leif Andersen