

JG-SERVICE ApS

Vester Vase 4
9280 Storvorde

Årsrapport
1. januar 2016 - 31. december 2016

**Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den**

02/06/2017

John G. Larsen
Dirigent

(Urevideret)

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger	3
------------------------------	---

Påtegninger

Ledelsespåtegning	4
-------------------------	---

Erklæringer

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger	5
---	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	6
--------------------------------	---

Resultatopgørelse	8
-------------------------	---

Balance	9
---------------	---

Noter	11
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	JG-SERVICE ApS Vester Vase 4 9280 Storvorde CVR-nr: 27162207 Regnskabsår: 01/01/2016 - 31/12/2016
Bankforbindelse	Spar Nord Bank A/S Hassersvej 113 9000 Aalborg
Revisor	REVISIONSFIRMAET KJELDGAARD OG THULSTRUP ApS Aalborgvej 3 9280 Storvorde DK Danmark CVR-nr: 25900405 P-enhed: 1008283253

Ledespåtegning

Selskabets ledelse har dags dato behandlet og vedtaget årsrapporten for perioden 01.01.2016 – 31.12.2016 selskabets 14. regnskabsår for JG Service ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig. Årsrapporten giver efter vor opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver samt resultat.

Om forpligtelser kan i øvrigt oplyses:

Der er ikke påtaget kautions-, garanti-, eller andre forpligtelser der ikke fremgår af rapporten.

Der verserer ikke retssager eller andre forhold, der indebærer risiko for virksomheden.

Selskabets ledelse anser årets resultat for utilfredsstillende, og forventer forbedret resultat for 2017, idet medarbejdernes effektivitet er forbedret og omkostningsniveauet nedsat.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Storvorde, den 23/05/2017

Direktion

John Grøndahl Larsen
Direktør

Fravalg af revision for det kommende regnskabsår

Direktionen anser betingelserne for fortsat at undlade revision for opfyldt.

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger

Til kapitalejerne i JG Service ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for JG Service ApS for regnskabsåret 01.01.2016 – 31.12.2016 på grundlag af virksomhedens bogføring og øvrige oplysninger, som selskabet har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og specifikationer.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere selskabet med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og 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 af årsregnskabet, er selskabets ledelses 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, selskabet har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Mou, 24/05/2017

Tommy Thulstrup
Registreret revisor
REVISIONSFIRMAET KJELDGAARD OG THULSTRUP ApS
CVR: 25900405

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B.

Resultatopgørelse

Resultatopgørelsen er artsopdelt.

Om de metoder og fremgangsmåder, der er anvendt ved behandlingen af regnskabets enkelte poster, skal følgende oplyses:

Indtægtskriterie:

Indtægter og omkostninger er periodiseret således at de dækker perioden frem til regnskabsårets udløb.

Andre eksterne omkostninger:

Andre eksterne omkostninger indeholder produktionsomkostninger, lokaleomkostninger, salgsomkostninger, administrationsomkostninger mv.

Finansielle poster:

Finansielle indtægter og omkostninger inkluderer renter, realiserede og urealiserede kursreguleringer af værdipapirer samt rentetillæg selskabsskat.

Afskrivninger:

Afskrivning af immaterielle og materielle anlægsaktiver, der tilstræbes fuld afskrivning af det enkelte aktiv over dets forventede levetid, er baseret på det lineære afskrivningsprincip med udgangspunkt i anskaffelses- eller kostpris, og er i øvrigt fastsat således:

Driftsmateriel	15%	restværdi 0 – 10%
Vare- og lastvogne	15%	restværdi 0 – 10%
Edb. materiel	25%	restværdi 0 – 10%

Småanskaffelser afskrives fuldt ud i anskaffelsesåret.

Skat af årets resultat:

Selskabsskat udgiftsføres dels med den skat, som forventes pålignet årets skattepligtige resultat og dels forskydninger i den eventualskat, der i balancen er påført under hensættelser.

Skat og udskudt skat er beregnet med 22%.

Balance

Immaterielle og materielle anlægsaktiver:

Er opført til anskaffelsessummer fratrukket akkumulerede afskrivninger.

Varelager:

Handelsvarer, råvarer og hjælpematerialer til kostpris eller nettorealiseringsværdi såfremt denne er lavere. Kostprisen betegnes efter FIFO princippet, der medfører, at de senest erhvervede varer anses for at være i behold.

Tilgodehavender:

Der foretages individuel vurdering af debitorerne og nedskrivninger finder sted hvor det vurderes at være påkrævet.

Igangværende arbejder måles til kostpriser og evt. modtagne a conto beløb modregnes i posten.

Gæld:

Er som udgangspunkt indregnet til nominel restgæld.

Hensættelser til eventualskat:

Er opført med den skat der påhviler selskabets aktiver, såfremt disse realiseres til den bogførte værdi. Eventualskat beregnes med 22%.

Resultatopgørelse 1. jan 2016 - 31. dec 2016

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Bruttofortjeneste/Bruttotab		1.341.438	1.149.871
Personaleomkostninger	1	-1.288.348	-1.065.190
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-95.566	-118.086
Resultat af ordinær primær drift		-42.476	-33.405
Andre finansielle indtægter		583	1.356
Øvrige finansielle omkostninger		-10.340	-187
Ordinært resultat før skat		-52.233	-32.236
Skat af årets resultat	2	11.270	9.650
Årets resultat		-40.963	-22.586
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		-40.963	-22.586
I alt		-40.963	-22.586

Balance 31. december 2016

Aktiver

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Forudbetalinger for immaterielle anlægsaktiver		90.400	14.400
Immaterielle anlægsaktiver i alt		90.400	14.400
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		337.602	560.683
Indretning af lejede lokaler		305.988	100.473
Materielle anlægsaktiver i alt	3	643.590	661.156
Anlægsaktiver i alt		733.990	675.556
Fremstillede varer og handelsvarer		400.799	365.802
Varebeholdninger i alt		400.799	365.802
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		377.769	223.826
Andre tilgodehavender		52.122	32.040
Periodeafgrænsningsposter		104.131	29.902
Tilgodehavender i alt		534.022	285.768
Likvide beholdninger		0	34.852
Omsætningsaktiver i alt		934.821	686.422
Aktiver i alt		1.668.811	1.361.978

Balance 31. december 2016

Passiver

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Registreret kapital mv.		125.000	125.000
Overført resultat		748.675	789.638
Egenkapital i alt		873.675	914.638
Hensættelse til udskudt skat		2.990	15.250
Hensatte forpligtelser i alt		2.990	15.250
Gæld til banker		243.689	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser		113.197	95.996
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder		101.150	100.000
Skyldig selskabsskat		990	1.150
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		274.443	198.193
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		58.677	36.751
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		792.146	432.090
Gældsforpligtelser i alt		792.146	432.090
Passiver i alt		1.668.811	1.361.978

Noter

1. Personalemkostninger

	2016	2015
	kr.	kr.
Løn og gager	1.194.214	953.113
Refunderede lønninger	-127.655	-111.307
Befordringsgodtgørelse	2.501	0
Pensionsbidrag	146.124	142.762
Andre omkostninger til social sikring	73.164	80.622
	1.288.348	1.065.190

2. Skat af årets resultat

	2016	2015
	kr.	kr.
Aktuel skat	-990	-1.150
Ændring af udskudt skat	12.260	10.800
Regulering vedrørende tidligere år	0	0
	11.270	9.650

3. Materielle anlægsaktiver i alt

	Produktionsanlæg og maskiner kr.	Indretning lokaler kr.
Kostpris primo	1.202.117	127.313
Tilgang	0	214.000
Afgang	-168.558	-0
Kostpris ultimo	1.033.559	341.313
Opskrivninger primo	0	0
Årets opskrivning	0	0
Opskrivninger ultimo	0	0
Af- og nedskrivning primo	-641.434	-26.840
Årets afskrivning	-87.336	-8.485
Tilbageførsel ved afgang	32.813	0
Af- og nedskrivning ultimo	-695.957	-35.325
Regnskabsmæssig værdi ultimo	337.602	305.988

4. Hovedaktivitet samt regnskabsmæssige og økonomiske forhold

Selskabets aktiviteter består af service, reparation, montering og handel med trykluftsmateriel/autoløftere.

5. Oplysning om eventualforpligtelser

Der er ingen kautionsforpligtelser.

Leje- og leasingforpligtelser udgør ca. 39.600 kr. årligt udløber i 2018.

Leje- og leasingforpligtelser udgør ca. 46.980 kr. årligt udløber i 2020.

Leje- og leasingforpligtelser udgør ca. 38.900 kr. årligt udløber i 2021.

Leje- og leasingforpligtelser udgør ca. 41.420 kr. årligt udløber i 2020.

6. Oplysning om sikkerhedsstillelser og aktiver pantsat som sikkerhed

Ingen.

7. Oplysning om ejerskab

Ejerforhold

Selskabet har registreret følgende aktionærer med mere end 5% af aktiekapitalens stemmerettigheder eller pålydende værdi:

JGL Holding Aalborg ApS, Vester Vase 4, 9280 Storvorde. Ejerandel 100%.

Nærtstående parter

Selskabet har i året haft følgende transaktioner med nærtstående parter:

Leje af lokaler på markedsmæssige vilkår

Koncernforhold

Indgår i koncernregnskab for: JGL Holding Aalborg ApS, Vester Vase 4, 9280 Storvorde. Ejerandel 100%.