

# **JG-SERVICE ApS**

Vester Vase 4  
9280 Storvorde

Årsrapport  
1. januar 2015 - 31. december 2015

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

**19/05/2016**

**John G. Larsen**  
**Dirigent**

(Urevideret)

**Indhold****Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger .....	3
------------------------------	---

**Påtegninger**

Ledelsespåtegning .....	4
-------------------------	---

**Erklæringer**

Revisors erklæring om opstilling af årsrapport .....	5
--	---

**Årsregnskab**

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

Resultatopgørelse .....	8
-------------------------	---

Balance .....	9
---------------	---

Noter .....	11
-------------	----

# Virksomhedsoplysninger

<b>Virksomheden</b>	JG-SERVICE ApS Vester Vase 4 9280 Storvorde  CVR-nr: 27162207 Regnskabsår: 01/01/2015 - 31/12/2015
<b>Bankforbindelse</b>	Spar Nord Bank A/S Hassersvej 113 9000 Aalborg
<b>Revisor</b>	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 01.01.2015 – 31.12.2015 selskabets 13. 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.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Storvorde, den 13/04/2016

## Direktion

John Grøndahl Larsen  
Dirktør

## Fravalg af revision for det kommende regnskabsår

Direktionen anser betingelserne for fortsat at undlade revision for opfyldt

# Revisors erklæring om opstilling af årsrapport

Til kapitalejerne i JG Service ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for JG Service ApS for regnskabsåret 01.01.2015 – 31.12.2015 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, 26/04/2016

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%
Vare- og lastvogne	15%
Edb. materiel	25%

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 23,5%.

## 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 nominal 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 2015 - 31. dec 2015

	Note	2015 kr.	2014 kr.
<b>Bruttofortjeneste/Bruttotab .....</b>		<b>1.149.871</b>	<b>1.218.204</b>
Personaleomkostninger .....	1	-1.065.190	-995.390
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver .....		-118.086	-100.296
<b>Resultat af ordinær primær drift .....</b>		<b>-33.405</b>	<b>122.518</b>
Andre finansielle indtægter .....		1.356	3.075
Øvrige finansielle omkostninger .....		-187	-226
<b>Ordinært resultat før skat .....</b>		<b>-32.236</b>	<b>125.367</b>
Skat af årets resultat .....	2	9.650	-30.800
<b>Årets resultat .....</b>		<b>-22.586</b>	<b>94.567</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Ekstraordinært udbytte indregnet under egenkapitalen .....		0	0
Overført resultat .....		-22.586	94.567
<b>I alt .....</b>		<b>-22.586</b>	<b>94.567</b>



# Balance 31. december 2015

## Aktiver

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Forudbetalinger for immaterielle anlægsaktiver .....		14.400	14.400
<b>Immaterielle anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>14.400</b>	<b>14.400</b>
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar .....		560.683	492.204
Indretning af lejede lokaler .....		100.473	66.498
<b>Materielle anlægsaktiver i alt .....</b>	<b>3</b>	<b>661.156</b>	<b>558.702</b>
<b>Anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>675.556</b>	<b>573.102</b>
Fremstillede varer og handelsvarer .....		365.802	369.134
<b>Varebeholdninger i alt .....</b>		<b>365.802</b>	<b>369.134</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser .....		223.826	332.235
Andre tilgodehavender .....		32.040	32.040
Periodeafgrænsningsposter .....		29.902	72.518
<b>Tilgodehavender i alt .....</b>		<b>285.768</b>	<b>436.793</b>
Likvide beholdninger .....		34.852	39.770
<b>Omsætningsaktiver i alt .....</b>		<b>686.422</b>	<b>845.697</b>
<b>Aktiver i alt .....</b>		<b>1.361.978</b>	<b>1.418.799</b>

# Balance 31. december 2015

## Passiver

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Registreret kapital mv. ....		125.000	125.000
Overført resultat .....		789.638	812.224
<b>Egenkapital i alt .....</b>		<b>914.638</b>	<b>937.224</b>
Hensættelse til udskudt skat .....		15.250	26.050
<b>Hensatte forpligtelser i alt .....</b>		<b>15.250</b>	<b>26.050</b>
Gæld til banker .....			0
Leverandører af varer og tjenesteydelser .....		95.996	76.598
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder .....		100.000	191.357
Skyldig selskabsskat .....		1.150	28.900
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring .....		198.193	155.914
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse .....		36.751	2.756
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>432.090</b>	<b>455.525</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>432.090</b>	<b>455.525</b>
<b>Passiver i alt .....</b>		<b>1.361.978</b>	<b>1.418.799</b>

# Noter

## 1. Personaleomkostninger

	<b>2015</b>	<b>2014</b>
	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
Løn og gager	953.113	940.173
Refunderede lønninger	-111.307	-134.383
Befordringsgodtgørelse	0	11.846
Pensionsbidrag	142.762	114.675
Andre omkostninger til social sikring	80.622	63.079
	<b>1.065.190</b>	<b>995.390</b>

## 2. Skat af årets resultat

	<b>2015</b>	<b>2014</b>
	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
Aktuel skat	-1.150	-28.900
Ændring af udskudt skat	10.800	-1.900
Regulering vedrørende tidligere år	0	0
	<b>9.650</b>	<b>-30.800</b>

### 3. Materielle anlægsaktiver i alt

	Produktionsanlæg og maskiner kr.	Indretning lokaler kr.
Kostpris primo	1.024.037	84.853
Tilgang	178.080	42.460
Afgang	-0	-0
<b>Kostpris ultimo</b>	<b>1.202.117</b>	<b>127.313</b>
Opskrivninger primo	0	0
Årets opskrivning	0	0
<b>Opskrivninger ultimo</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Af- og nedskrivning primo	-531.833	-18.355
Årets afskrivning	-109.601	-8.485
Tilbageførsel ved afgang	0	0
<b>Af- og nedskrivning ultimo</b>	<b>-641.434</b>	<b>-26.840</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<b>560.683</b>	<b>100.473</b>

### 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.

### 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%.