



Registreret
Revisor

ANNIE MOGENSEN
REGISTRERET REVISOR
BALDERSHØJ 24 B
2635 ISHØJ
TLF.: 43 71 14 20
FAX: 43 71 14 24
Giro: 782 9957
CVR-Nr. 11 97 21 01
amregrev@post8.tele.dk

Ejendomsservice-Jess ApS
Sallingvej 36, st. th.
2720 Vanløse
CVR-nr. 29 14 05 61

Årsrapport for året 2016
1. januar 2016 – 31. december 2016
11. regnskabsår

Godkendt på selskabets ordinære generalforsamling
Den 29/5 2017

Dirigent
Jess Bo Hansen

<u>Indholdsfortegnelse</u>	<u>Side</u>
Selskabsoplysninger.....	2
Ledelsespåtegning.....	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab.....	4
Ledelsesberetning	5
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse for året 2016	8
Balance pr. 31/12 2016	9
Noter	11

Selskabsoplysninger**Selskab:**

Ejendomsservice-Jess ApS
Sallingvej 36, st. th.
2720 Vanløse
CVR-nr. 29 14 05 61
11. regnskabsår

Hjemstedskommune:

København

Direktion:

Jess Bo Hansen

Revisor:

Annie Mogensen
Registreret revisor
Baldershøj 24 B
2635 Ishøj
CVR-nr. 11 97 21 01

Selskabskapital:

Kr. 125.000

Regnskabsår:

1. januar 2016 – 31. december 2016

Ledelsespåtegning

Ledelsen aflægger hermed årsrapport for 2016 for Ejendomsservice-Jess ApS.

Ledelsen erklærer:

- At årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med Årsregnskabsloven.
- At årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver og passiver, finansielle stilling samt af resultatet.
- Det indstilles på selskabets ordinære generalforsamling, at årsrapporten for 2017 ikke skal revideres. Ledelsen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Vanløse 29/5 2017



Jess Bo Hansen
Direktør

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i Ejendomsservice-Jess ApS

Jeg har opstillet årsregnskabet for Ejendomsservice-Jess ApS for regnskabsåret 1. januar 2016 – 31. december 2016 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt. Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Jeg har udført opgaven i overensstemmelse med den internationale standard om opstilling af finansielle oplysninger, ISRS 4410.

Jeg har anvendt min faglige ekspertise i regnskab og regnskabsaflæggelse til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med Årsregnskabsloven. Jeg har overholdt relevante etiske krav, 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 Deres ansvar.

Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er jeg ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, De har givet mig til brug for at opstille årsregnskabet. Jeg udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med Årsregnskabsloven.

Ishøj, den 29/5 2017

Annie Mogensen

Annie Mogensen
Registreret revisor

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets formål er at drive handel og industri.

Udviklingen i regnskabsåret

Selskabets regnskabsår viser et mindre tilfredsstillende resultat.

Betydningsfulde hændelser efter regnskabsårets afslutning

Der er ikke indtruffet betydningsfulde hændelser efter regnskabsårets afslutning, som forrykker årsrapportens udsagn.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt efter Årsregnskabslovens regnskabsklasse B.

Selskabet har alene vist bruttoresultatet i henhold til Årsregnskabsloven.

Bruttoresultat

Bruttoresultatet er en sammendraget post, bestående af nettoomsætning, udgifter til vareforbrug samt andre driftsomkostninger.

Som indtægtskriterie er valgt faktureringsprincippet.

Finansielle indtægter

Renteindtægter fra pengeinstitutter og andre.

Finansielle omkostninger

Renteomkostninger til pengeinstitutter og andre.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat og årets forskydning i udskudt skat. Aktuel skat beregnes med udgangspunkt i årets resultat før skat, korrigeret for ikke-skattepligtige indtægter og omkostninger. Ved beregningen er anvendt en skatteprocent på 22,0 pct.

Materielle anlægsaktiver:

Materielle anlægsaktiver optages til anskaffelsessum.

Der afskrives med lige store beløb over aktivernes forventede levetid.

Aktivernes skønnede restværdi efter afsluttet brugstid indgår ikke i afskrivningsgrundlaget.

	<u>Brugstid</u>	<u>Restværdi</u>
Driftsmidler og inventar	3-5 år	0

Tab og gevinst ved salg af anlægsaktiver indregnes i resultatopgørelsen under posten "afskrivninger".

Aktiver med en anskaffelsessum under kr. 12.900,- pr. stk. omkostningsføres i anskaffelsesåret.

Igangværende arbejde

Igangværende arbejde for fremmed regning er opgjort til anskaffelsesprisen.

Tilgodehavender

Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser måles til kostpris. Det svarer i al væsentlighed til debitorernes nominelle værdi. Hensættelse til tab finder sted, hvor dette vurderes at være påkrævet.

Periodeafgrænsningsposter måles til nettorealisationsværdi.

Anvendt regnskabspraksis**Gældsforpligtelser - generelt**

Gæld måles som udgangspunkt til kostpris. Hvor der hverken er kurstab eller kursgevinst, svarer kostpris i al væsentlighed til nominel restgæld.

Selskabsskat og øvrige ikke-finansielle forpligtelser måles til nettorealiseringsværdi.

Resultatopgørelse for året 2016

	Note	2016	2015
Bruttoresultat		4.366.910	3.604.970
Personaleomkostninger	1	-4.009.334	-3.236.714
Dækningsbidrag		357.576	368.256
Gager	1	-253.043	-279.629
Afskrivninger	2	-23.136	-114.964
Resultat før finansielle poster		81.397	-26.337
Finansielle indtægter		55	738
Finansielle omkostninger		-30.437	-13.862
Resultat før skat		51.015	-39.461
Skat af årets resultat	5	-30.041	-12.153
Årets resultat		20.974	-51.614
Årets resultat disponeres således:			
Overført til næste regnskabsår		20.974	-51.614
Overført til udbytte		0	0
Årets resultat i alt		20.974	-51.614

<u>Balance pr. 31/12 2016</u>	<u>Note</u>	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Aktiver:			
Materielle anlægsaktiver:			
Driftsmidler og inventar	2	<u>276.608</u>	<u>325.745</u>
Materielle anlægsaktiver i alt		<u>276.608</u>	<u>325.745</u>
Depositum		<u>0</u>	<u>21.000</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>276.608</u>	<u>346.745</u>
Omsætningsaktiver:			
Tilgodehavender:			
Igangværende arbejde		150.000	175.000
Varebeholdning		0	0
A conto selskabsskat		6.000	15.000
Skatteaktiv	5	0	9.973
Tilgodehavender for salg		983.563	648.711
Andre tilgodehavender		9.334	0
Tilgodehavender i alt		<u>1.148.897</u>	<u>848.684</u>
Likvide beholdninger		<u>167.024</u>	<u>441.360</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>1.315.921</u>	<u>1.290.044</u>
Aktiver i alt		<u>1.592.529</u>	<u>1.636.789</u>

<u>Balance pr. 31/12 2016</u>	<u>Note</u>	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Passiver:			
Egenkapital:			
Anpartskapital		125.000	125.000
Overført resultat	4	-137.854	-158.828
Udbytte for regnskabsåret		0	0
Egenkapital i alt		<u>-12.854</u>	<u>-33.828</u>
Hensættelser:			
Eventualskat	5	16.370	0
Hensættelser i alt		<u>16.370</u>	<u>0</u>
Kortfristet gæld:			
Selskabsskat tidligere år		43.325	43.325
Mellemregning selskabsdeltager		4.619	8.162
Toyota Finansiell		254.414	314.253
Leverandører af varer og tjenesteydelser		46.767	308.817
Anden gæld		1.236.190	996.060
Selskabsskat indeværende år	3	3.698	0
Kortfristet gæld i alt		<u>1.589.013</u>	<u>1.670.617</u>
Passiver i alt		<u>1.592.529</u>	<u>1.636.789</u>
Eventualforpligtelser	6		
Leasingforpligtelser	7		

<u>Noter</u>	<u>2016</u>	<u>2015</u>
<u>Note 1 – Personaleomkostninger</u>		
Selskabet har i 2016 gennemsnitligt beskæftiget 10 personer.		
Lønninger og vederlag til medarbejdere har i 2016 andraget:		
Medarbejdere 1/1 – 31/12 2016	3.802.029	3.143.696
Værdi af fri bil	-50.074	-50.074
Multimediebeskatning	-5.000	-5.000
Udgifter til social sikring	70.137	61.794
Lønrefusioner	-2.485	-6.616
Arbejdstøj	24.014	8.654
Andre personaleomkostninger	70.703	82.908
Beregnete feriepenge, ændring	98.090	1.352
Kursus	1.920	0
	<u>4.009.334</u>	<u>3.236.714</u>
Lønninger og vederlag (gager) til direktionen har andraget:		
Direktionen 1/1 – 31/12 2016	245.250	272.500
Beregnete feriepenge, ændring	0	0
Udgifter til social sikring	7.793	7.129
	<u>253.043</u>	<u>279.629</u>
Personaleomkostninger i alt	<u>4.262.377</u>	<u>3.516.323</u>
<u>Note 2 – Afskrivninger</u>		
Anlægsoversigt:		
Driftsmidler og inventar:		
Samlet anskaffelsessum pr. 1/1 2016	1.029.838	1.009.838
Nyanskaffelser i løbet af året	95.000	20.000
Afgang i løbet af regnskabsåret	-50.000	0
Samlet anskaffelsessum pr. 31/12 2016	<u>1.074.838</u>	<u>1.029.838</u>
Samlede af- og nedskrivninger pr. 1/1 2016	704.093	589.129
Af- og nedskrivninger i 2016	125.803	114.964
Afgang i løbet af regnskabsåret	-31.666	0
Samlede af- og nedskrivninger pr. 31/12 2016	<u>798.230</u>	<u>704.093</u>
Bogført værdi pr. 31/12 2016	<u>276.608</u>	<u>325.745</u>
Afskrivninger:		
Driftsmidler og inventar	125.803	114.964
Gevinst ved salg	-102.667	0
Afskrivninger i alt	<u>23.136</u>	<u>114.964</u>

<u>Noter</u>	<u>2016</u>	<u>2015</u>
<u>Note 3 – Skat af årets resultat</u>		
Saldo primo	43.325	43.325
Afregnet selskabsskat	0	0
	<u>43.325</u>	<u>43.325</u>
Skattepligtig indkomst iflg. bilag kr. 16.819, hvoraf skatten udgør	3.698	0
Skat af årets resultat	<u>3.698</u>	<u>0</u>
Af den i resultatopgørelsen udgiftsførte skat kr. 30.041 påregnes kr. 3.698 at skulle betales for 2016. Kr. 26.343 udgør forskellen i eventualskatten.		
Skat af årets resultat i alt	<u>30.041</u>	<u>43.325</u>
Betalt a conto selskabsskat for 2016	<u>6.000</u>	<u>15.000</u>
<u>Note 4 – Overført resultat</u>		
Saldo primo	-158.828	-107.214
Årets resultat	20.974	-51.614
Udbytte for regnskabsåret	0	0
Overført resultat i alt	<u>-137.854</u>	<u>-158.828</u>
<u>Note 5 – Eventualskat</u>		
Driftsøkonomisk saldo driftsmidler	276.608	325.745
Skattemæssig saldo driftsmidler	-202.198	-295.597
Underskud til fremførsel	0	-72.588
	<u>74.410</u>	<u>-42.440</u>
Eventualskatteforpligtelsen ultimo 22,0 %	16.370	-9.973
Eventualskatteforpligtelsen primo 23,5 %	-9.973	-22.126
Ændring i eventualskatteforpligtelsen	<u>26.343</u>	<u>12.153</u>

Note 6 – Eventualforpligtelser

Selskabet har ikke påtaget sig eventualforpligtelser udover det i årsrapporten anførte.

Note 7 – Leasingforpligtelser

Selskabet har en leasingforpligtelse på kr. 118.832. Aftalen løber i 29 måneder.