



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 2015
1. januar 2015 – 31. december 2015
10. regnskabsår

Godkendt på selskabets ordinære generalforsamling
Den 30. maj 2016

Dirigent
Jess Bo Hansen

<u>Indholdsfortegnelse</u>	<u>Side</u>
Selskabsoplysninger.....	2
Ledelsespåtegning.....	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab.....	4
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse for året 2015	7
Balance pr. 31/12 2015	8
Noter	10

Selskabsoplysninger

Selskab:

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

Hjemstedskommune:

København

Direktion:

Jess Bo Hansen

Revisor:

Annie Mogensen
Registreret revisor
Baldershøj 24 B
2635 Ishøj

Selskabskapital:

Kr. 125.000

Regnskabsår:

1. januar 2015 – 31. december 2015

Ledelsespåtegning


Ledelsen aflægger hermed årsrapport for 2015 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 2016 ikke skal revideres. Ledelsen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Vanløse 30. maj 2016



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 – 31. december 2015 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 30. maj 2016



Annie Mogensen
Registreret revisor

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 23,5 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. 12.800,- 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 nettorealiseringsværdi.

Anvendt regnskabspraksis**Gældsforpligtelser - generelt**

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

Selskabsskat og øvrige ikke-finansielle forpligtelser måles til nettorealiseringsværdi.

<u>Resultatopgørelse for året 2015</u>	<u>Note</u>	<u>2015</u>	<u>2014</u>
Bruttoresultat		3.604.970	2.740.236
Personaleomkostninger	1	-3.236.714	-2.475.819
Dækningsbidrag		368.256	264.417
Gager	1	-279.629	-282.983
Afskrivninger	2	-114.964	-127.797
Resultat før finansielle poster		-26.337	-146.363
Finansielle indtægter		738	0
Finansielle omkostninger		-13.862	-14.263
Resultat før skat		-39.461	-160.626
Skat af årets resultat	5	-12.153	34.543
Årets resultat		-51.614	-126.083
Årets resultat disponeres således:			
Overført til næste regnskabsår		-51.614	-126.083
Overført til udbytte		0	0
Årets resultat i alt		-51.614	-126.083

<u>Balance pr. 31/12 2015</u>	<u>Note</u>	<u>2015</u>	<u>2014</u>
Aktiver:			
Materielle anlægsaktiver:			
Driftsmidler og inventar	2	325.745	420.709
Materielle anlægsaktiver i alt		<u>325.745</u>	<u>420.709</u>
Depositum		<u>21.000</u>	<u>21.000</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>346.745</u>	<u>441.709</u>
Omsætningsaktiver:			
Tilgodehavender:			
Igangværende arbejde		175.000	187.335
Varebeholdning		0	5.322
A conto selskabsskat		15.000	14.000
Skatteaktiv	5	9.973	22.126
Tilgodehavender for salg		648.711	891.817
Andre tilgodehavender		0	3.464
Tilgodehavender i alt		<u>848.684</u>	<u>1.124.064</u>
Likvide beholdninger		<u>441.360</u>	<u>144.768</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>1.290.044</u>	<u>1.268.832</u>
Aktiver i alt		<u>1.636.789</u>	<u>1.710.541</u>

<u>Balance pr. 31/12 2015</u>	<u>Note</u>	<u>2015</u>	<u>2014</u>
Passiver:			
Egenkapital:			
Anpartskapital		125.000	125.000
Overført resultat	4	-158.828	-107.214
Udbytte for regnskabsåret		0	0
Egenkapital i alt		<u>-33.828</u>	<u>17.786</u>
Hensættelser:			
Eventualskat	5	0	0
Hensættelser i alt		<u>0</u>	<u>0</u>
Kortfristet gæld:			
Selskabsskat tidligere år		43.325	43.325
Mellemregning selskabsdeltager		8.162	0
Toyota Finansiell		314.253	372.066
Leverandører af varer og tjenesteydelser		308.817	398.790
Anden gæld		996.060	878.574
Selskabsskat indeværende år	3	0	0
Kortfristet gæld i alt		<u>1.670.617</u>	<u>1.692.755</u>
Passiver i alt		<u>1.636.789</u>	<u>1.710.541</u>
Eventualforpligtelser	6		
Leasingforpligtelser	7		
Hovedaktivitet	8		

<u>Noter</u>	<u>2015</u>	<u>2014</u>
<u>Note 1 – Personaleomkostninger</u>		
Selskabet har i 2015 gennemsnitligt beskæftiget 9 personer.		
Lønninger og vederlag til medarbejdere har i 2015 andraget:		
Medarbejdere 1/1 – 31/12 2015	3.143.696	2.376.736
Værdi af fri bil	-50.074	-50.074
Multimediebeskatning	-5.000	-5.000
Udgifter til social sikring	61.794	42.869
Lønrefusioner	-6.616	0
Arbejdstøj	8.654	15.493
Andre personaleomkostninger	82.908	50.184
Beregnete feriepenge, ændring	1.352	43.781
Kursus	0	1.830
	<u>3.236.714</u>	<u>2.475.819</u>
Lønninger og vederlag (gager) til direktionen har andraget:		
Direktionen 1/1 – 31/12 2015	272.500	275.625
Beregnete feriepenge, ændring	0	0
Udgifter til social sikring	7.129	7.358
	<u>279.629</u>	<u>282.983</u>
Personaleomkostninger i alt	<u>3.516.323</u>	<u>2.758.802</u>
<u>Note 2 – Afskrivninger</u>		
Anlægsoversigt:		
Driftsmidler og inventar:		
Samlet anskaffelsessum pr. 1/1 2015	1.009.838	1.009.838
Nyanskaffelser i løbet af året	20.000	0
Afgang i løbet af regnskabsåret	0	0
Samlet anskaffelsessum pr. 31/12 2015	<u>1.029.838</u>	<u>1.009.838</u>
Samlede af- og nedskrivninger pr. 1/1 2015	589.129	461.332
Af- og nedskrivninger i 2015	114.964	127.797
Afgang i løbet af regnskabsåret	0	0
Samlede af- og nedskrivninger pr. 31/12 2015	<u>704.093</u>	<u>589.129</u>
Bogført værdi pr. 31/12 2015	<u>325.745</u>	<u>420.709</u>
Afskrivninger:		
Driftsmidler og inventar	114.964	127.797
Gevinst ved salg	0	0
Afskrivninger i alt	<u>114.964</u>	<u>127.797</u>

<u>Noter</u>	<u>2015</u>	<u>2014</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. 0, hvoraf skatten udgør	0	0
Skat af årets resultat	<u>0</u>	<u>0</u>
Af den i resultatopgørelsen udgiftsførte skat kr. 12.153 påregnes kr. 0 at skulle betales for 2015. Kr. 12.153 udgør forskellen i eventualskatten.		
Skat af årets resultat i alt	<u>43.325</u>	<u>43.325</u>
Betalt a conto selskabsskat for 2015	<u>15.000</u>	<u>14.000</u>
<u>Note 4 – Overført resultat</u>		
Saldo primo	-107.214	18.869
Årets resultat	-51.614	-126.083
Udbytte for regnskabsåret	0	0
Overført resultat i alt	<u>-158.828</u>	<u>-107.214</u>
<u>Note 5 – Eventualskat</u>		
Driftsøkonomisk saldo driftsmidler	325.745	420.709
Skattemæssig saldo driftsmidler	-295.597	-374.129
Underskud til fremførsel	-72.588	-136.892
	<u>-42.440</u>	<u>-90.312</u>
Eventualskatteforpligtelsen ultimo 23,5 %	-9.973	-22.126
Eventualskatteforpligtelsen primo 24,5 %	-22.126	-12.417
Ændring i eventualskatteforpligtelsen	<u>12.153</u>	<u>-34.543</u>

Note 6 – Eventualforpligtelser

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

Note 7 – Leasingforpligtelser

Selskabet har en leasingforpligtelse på kr. 164.372. Aftalen løber i 41 måneder.

Noter**Note 8 – Hovedaktivitet**

Selskabets hovedaktivitet er at udøve håndværk, diverse servicevirksomhed og handel samt dermed beslægtet virksomhed.