



Revisionscentret Aabenraa
Godkendt revisionsaktieselskab

Haderslevvej 6
6200 Aabenraa
T 7462 4949
F 7462 4950
E aabenraa@revisor.dk
W www.revisor.dk

CVR nr. 29 69 56 36

FSR - danske revisorer

Til Erhvervsstyrelsen

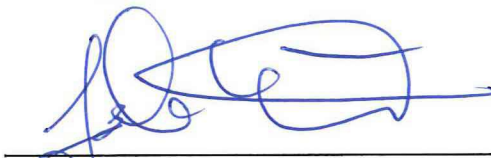
JH Service ApS
Løjt Kloster 12
6200 Aabenraa

CVR nr. 33 78 18 65

Årsrapport for perioden 1. oktober 2015 - 30. september 2016
(5. regnskabsår)

Godkendt på den ordinære generalforsamling

den 21 / 12 2016



John Hinze

*Aabenraa
Haderslev
Padborg
Ribe
Tinglev
Tønder*

Tal tal med os

Indholdsfortegnelse

	Side
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæringer	3-4
Ledelsesberetning	5
Anvendt regnskabspraksis	6-9
Resultatopgørelse	10
Balance	11-12
Noter	13

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016 for JH Service ApS, Aabenraa.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.


Det er ledelsens opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016.

Ledelsesberetningen indeholder efter ledelsens opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Aabenraa, den 21. december 2016

Direktionen



John Hinze

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i JH Service ApS

Erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for JH Service ApS for regnskabsåret 2015/16. Årsregnskabet, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter, udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet. Vi har udført vores udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR - danske revisors standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Dette kræver, at vi overholder revisorloven og FSR - danske revisors etiske regler samt planlægger og udfører handlinger med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for vores konklusion om årsregnskabet og derudover udfører specifikt krævede supplerende handlinger med henblik på at opnå yderligere sikkerhed for vores konklusion.

En udvidet gennemgang omfatter handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, analytiske handlinger og de specifikt krævede supplerende handlinger samt vurdering af det opnåede bevis.

Omfanget af handlinger, der udføres ved en udvidet gennemgang, er mindre end ved en revision,

og vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

Den udvidede gennemgang har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 2015/16 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte udvidede gennemgang af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Aabenraa, den 21. december 2016

Revisionscentret Aabenraa

Godkendt revisionsaktieselskab

CVR nr. 29 69 56 36



Olaf Krag HD/R

Registreret revisor



Henrik Møller Thorsen

Statsautoriseret revisor

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets hovedaktivitet er entreprenørvirksomhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat anses for mindre tilfredsstillende.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Resultatopgørelsen er udarbejdet efter princippet:

Artsopdeling i beretningsform og balancen efter princippet: Kontoform.

Ved udarbejdelsen af årsrapporten er det valgt at før-implementere ÅRL 2016.

Ændringer i anvendt regnskabspraksis som følge af ændret årsregnskabslov

Årsregnskabsloven er ændret. Efterfølgende ændringer er valgt indarbejdet i årsregnskabet 2015/16, hvilket har medført ændringer i anvendt regnskabspraksis.

Anvendelse af årsregnskabslovens skema 1

Som følge af ændringer i årsregnskabslovens, er der sket ændringer i virksomhedens opstilling af årsregnskabet. Ændringen sker, da årsregnskabsloven kræver dette.

"Igangværende arbejder for fremmed regning" var tidligere indregnet i en særskilt linje under tilgodehavender. Dette er nu indregnet i "Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser".

Selskabsskat var tidligere indregnet i en særskilt linje under gæld. Dette indregnes nu under "Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring".

Ændringen i anvendt regnskabspraksis er indregnet i egenkapitalen primo (ingen nettoeffekt), og sammenligningstal er tilpasset.

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Nettoomsætningen indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget. Igangværende arbejder for fremmed regning (entreprisekontrakter) indregnes i takt med, at arbejdet udføres, hvorved nettoomsætningen svarer til salgsværdien af årets udførte arbejder (produktionsmetoden).

Andre driftsindtægter

Andre driftsindtægter og -omkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktivitet.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer mv.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

Selskabet indgår i sambeskatning med sin modervirksomhed. Den aktuelle danske selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster. De sambeskattede selskaber indgår i acontoskatteordningen.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider og restværdier:

	Brugstid	Restværdi
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-8 år	0-20%
Småanskaffelser under kr. 12.900	omkostningsført	

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgskostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter/-omkostninger.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Igangværende arbejder/projekter for fremmed regning er værdiansat til anvendte materials kostpris, lønforbrug til kostpris samt forsigtig opgjort acontoavance. Med udgangspunkt i entrepriseregnskabsregistreringer, vurderede færdiggørelsesgrader og forventede avancer, er den til årets produktion hørende avancedel beregnet.

Regningsmodne arbejder på balancedagen er værdiansat til faktureringspris.

På igangværende arbejder, hvor der forventes tab, udgiftsføres det samlede forventede tab.

På entreprisekontrakter modregnes acontofaktureringer i igangværende arbejder i balancen. Acontofaktureringer ud over den udførte andel af kontrakten opføres som forudbetaling under kortfristet gæld.

Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver henholdsvis passiver og omfatter afholdte omkostninger, eller modtagne indtægter, vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indestående i pengeinstitutter og kontantbeholdninger.

Skyldig skat og udskudt skat

Selskabet hæfter for sambeskattede virksomheders selskabsskatter over for skattemyndighederne.

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt under-skud, måles til den værdi, hvortil aktivet med overvejende sandsynlighed forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealiseringsværdi.

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. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

Gældsforpligtelser

Gæld i øvrigt er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

Resultatopgørelse for året 2015/16

Note	Kr.	Sidste år
Bruttofortjeneste	390.280	503.704
1. Personaleomkostninger	-460.544	-485.662
Afskrivninger af materielle anlægsaktiver	-7.292	-17.500
Resultat før finansielle poster	-77.556	542
2. Andre finansielle indtægter	1.900	4.200
3. Øvrige finansielle omkostninger	-3.598	-9.224
Ordinært resultat før skat	-79.254	-4.482
Skat af årets resultat	20.704	-1.765
Årets resultat	<u>-58.550</u>	<u>-6.247</u>
 Forslag til resultatdisponering		
Overført resultat	-58.550	-6.247
Disponeret i alt	<u>-58.550</u>	<u>-6.247</u>

Bruttofortjeneste

Resultatopgørelsen er udarbejdet i sammendraget form (benævnt bruttofortjeneste/ bruttotab) i overensstemmelse med Årsregnskabslovens § 32.

Balance pr. 30. september 2016

Note	Kr.	%	Sidste år	%
AKTIVER				
<u>Anlægsaktiver</u>				
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	0	0,0	7.292	1,3
Materielle anlægsaktiver i alt	<u>0</u>	<u>0,0</u>	<u>7.292</u>	<u>1,3</u>
Anlægsaktiver i alt	<u><u>0</u></u>	<u><u>0,0</u></u>	<u><u>7.292</u></u>	<u><u>1,3</u></u>
<u>Omsætningsaktiver</u>				
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	40.027	13,0	153.470	27,6
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	268.649	87,0	318.280	57,2
Andre tilgodehavender	0	0,0	34.927	6,3
Tilgodehavender i alt	<u>308.676</u>	<u>100,0</u>	<u>506.677</u>	<u>91,1</u>
Likvide beholdninger i alt	<u>0</u>	<u>0,0</u>	<u>42.164</u>	<u>7,6</u>
Omsætningsaktiver i alt	<u><u>308.676</u></u>	<u><u>100,0</u></u>	<u><u>548.841</u></u>	<u><u>98,7</u></u>
Aktiver i alt	<u><u>308.676</u></u>	<u><u>100,0</u></u>	<u><u>556.133</u></u>	<u><u>100,0</u></u>

Balance pr. 30. september 2016

Note	Kr.	%	Sidste år	%
PASSIVER				
<u>Egenkapital</u>				
Virksomhedskapital	80.000	25,9	80.000	14,4
Overført resultat	<u>-53.845</u>	<u>-17,4</u>	<u>4.705</u>	<u>0,8</u>
Egenkapital i alt	<u><u>26.155</u></u>	<u><u>8,5</u></u>	<u><u>84.705</u></u>	<u><u>15,2</u></u>
<u>Hensatte forpligtelser</u>				
Hensættelser til udskudt skat	<u>0</u>	<u>0,0</u>	<u>0</u>	<u>0,0</u>
<u>Gældsforpligtelser</u>				
Kreditinstitutter	26.239	8,5	0	0,0
Gæld til tilknyttede virksomheder	69.698	22,6	67.061	12,1
Leverandører af varer og tjenesteydelser	123.082	39,9	267.662	48,1
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring	<u>63.502</u>	<u>20,6</u>	<u>136.705</u>	<u>24,6</u>
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u><u>282.521</u></u>	<u><u>91,5</u></u>	<u><u>471.428</u></u>	<u><u>84,8</u></u>
Gældsforpligtelser i alt	<u><u>282.521</u></u>	<u><u>91,5</u></u>	<u><u>471.428</u></u>	<u><u>84,8</u></u>
Passiver i alt	<u><u>308.676</u></u>	<u><u>100,0</u></u>	<u><u>556.133</u></u>	<u><u>100,0</u></u>

4. Eventualposter, pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Noter til årsrapporten

	Kr.	Sidste år
<u>Note 1. Personaleomkostninger</u>		
Antal personer beskæftiget i gennemsnit	<u>1</u>	<u>1</u>
Personaleomkostninger kan specificeres således:		
Løn og gager	386.878	368.812
Pensioner	41.719	65.145
Andre omkostninger til social sikring	7.199	12.496
Andre interne personaleomkostninger	<u>24.748</u>	<u>39.209</u>
	<u>460.544</u>	<u>485.662</u>
<u>Note 2. Andre finansielle indtægter</u>		
Renteomkostninger tilknyttede virksomheder	<u>1.900</u>	<u>4.200</u>
	<u>1.900</u>	<u>4.200</u>
<u>Note 3. Øvrige finansielle omkostninger</u>		
Renteomkostninger tilknyttede virksomheder	2.700	2.900
Øvrige finansielle omkostninger	<u>898</u>	<u>6.324</u>
	<u>3.598</u>	<u>9.224</u>

Note 4. Eventualposter, pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet er sambeskattet med øvrige danske selskaber kontrolleret af administrationsselskabet John Hinze Holdins ApS. Som helejet datterselskab til administrationsselskabet hæfter selskabet ubegrænset og solidarisk med de øvrige selskaber i sambeskatningen for danske selskabsskatter og kildeskatter på udbytte, renter og royalties indenfor sambeskatningskredsen.

Eventuelle senere korrektioner af den skattepligtige sambeskatningsindkomst eller af de tilbageholdte kildeskatter vil kunne medføre, at selskabets hæftelse udgør et større beløb.