

JUELSMINDE VIKARSERVICE ApS

Kejsdalen 5
7130 Juelsminde

Årsrapport
1. januar 2016 - 31. december 2016

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

07/06/2017

Kasper Nielsen
Dirigent

(Urevideret)

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

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

Påtegninger

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

Erklæringer

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

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	6
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	7
--------------------------------	---

Resultatopgørelse	9
-------------------------	---

Balance	10
---------------	----

Noter	12
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden JUELSMINDE VIKARSERVICE ApS
Kejsdalen 5
7130 Juelsminde

CVR-nr: 33859244
Regnskabsår: 01/01/2016 - 31/12/2016

Revisor AB REVISION. HEDENSTED ApS (REGISTRERET REVISORANPARTS-
SELSKAB)
Østerbrogade 25
8722 Hedensted
DK Danmark
CVR-nr: 14767134
P-enhed: 1000801855

Ledespåtegning

Ledelsen aflægger hermed årsrapport for 2016 for Juelsminde Vikarservice ApS.

- Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.
- Årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultatet.
- Selskabet opfylder årsregnskabslovens betingelser for ikke at blive revideret.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Juelsminde, den 07/06/2017

Direktion

Kasper Nielsen

Fravalg af revision for det kommende regnskabsår

Generalforsamlingen har besluttet at årsregnskabet for det kommende regnskabsår ikke skal revideres.

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger

Til den daglige ledelse i Juelsminde Vikarservice ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Juelsminde Vikarservice ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016, på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisors Ethiske 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 Deres 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, De 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.

Hedensted, 07/06/2017

Anne Marie Ottesen

Registreret revisor

AB REVISION. HEDENSTED ApS (REGISTRERET REVISORANPARTS- SELSKAB)

CVR: 14767134

Ledelsesberetning

Selskabets hovedaktiviteter

Selskabets aktiviteter omfatter vikarvirksomhed tillige med udlejning og handel samt investering.

Økonomisk udvikling i regnskabsåret

Selskabets drift har udviklet sig som forventet og årets resultat betragtes som tilfredsstillende.

Begivenheder indtruffet efter regnskabsårets afslutning

Der er ikke indtruffet begivenheder efter regnskabsårets afslutning, som væsentligt vil forrykke vurderingen af virksomhedens forhold.

Den forventede udvikling

Selskabet forventer et positivt resultat for indeværende regnskabsår.

Anvendt regnskabspraksis

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

Generelt

Indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes. Ligeledes indregnes omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening.

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde selskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske ressourcer vil fragå selskabet, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

Resultatopgørelse

Nettoomsætning

Nettoomsætningen indregnes i resultatopgørelsen, hvis levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden regnskabsårets udgang.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer m.v.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og udgifter indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Finansielle poster omfatter renteindtægter og- udgifter samt låneomkostninger m.v.

Ekstraordinære indtægter og udgifter

Ekstraordinære indtægter og omkostninger indeholder indtægter og omkostninger, som hidrører fra begivenheder eller transaktioner, der klart afviger fra den ordinære drift og som ikke forventes at være af tilbagevendende karakter.

Selskabsskat og udskudt skat

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.

Den aktuelle skat beregnes med den for året gældende skattesats.

Balance

Materielle anlægsaktiver

Tekniske anlæg og maskiner samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

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

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar..... 3-5 år

Aktiver med en kostpris på under kr. 12.900 pr. enhed indregnes som omkostning i resultatopgørelsen.

Varebeholdning

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. I tilfælde, hvor nettorealisationseværdien er lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi, med fradrag af nedskrivning til imødegåelse af forventede tab. Nedskrivninger foretages på grundlag af individuel vurdering.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte udgifter vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Skyldig skat og udskudt skat

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 acontoskatte.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes realiseret.

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. For indeværende år er anvendt en skattesats på 22%.

Gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Periodeafgrænsningsposter

Under periodeafgrænsningsposter indregnes modtagne betalinger vedrørende indtægter i de efterfølgende år.

Resultatopgørelse 1. jan 2016 - 31. dec 2016

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Bruttofortjeneste/Bruttotab		1.995.907	1.112.165
Personaleomkostninger	1	-1.700.394	-704.141
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-328.889	-279.709
Resultat af ordinær primær drift		-33.376	128.315
Øvrige finansielle omkostninger		-47.465	-32.956
Ordinært resultat før skat		-80.841	95.359
Skat af årets resultat	2	-2.574	-38.752
Årets resultat		-83.415	53.107
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		0	50.600
Overført resultat		-83.415	2.507
I alt		-83.415	53.107

Balance 31. december 2016

Aktiver

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		751.554	657.575
Materielle anlægsaktiver i alt		751.554	657.575
Deposita		36.779	28.528
Finansielle anlægsaktiver i alt		36.779	28.528
Anlægsaktiver i alt		788.333	686.103
Fremstillede varer og handelsvarer		254.155	151.000
Varebeholdninger i alt		254.155	151.000
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		12.000	273.668
Tilgodehavende skat		17.426	0
Periodeafgrænsningsposter		63.891	59.898
Tilgodehavender i alt		93.317	333.566
Likvide beholdninger		2.302	15.000
Omsætningsaktiver i alt		349.774	499.566
Aktiver i alt		1.138.107	1.185.669

Balance 31. december 2016

Passiver

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Registreret kapital mv.		80.000	80.000
Overført resultat		170.371	253.786
Forslag til udbytte		0	50.600
Egenkapital i alt		250.371	384.386
Gæld til banker		304.191	302.172
Leverandører af varer og tjenesteydelser		88.337	127.247
Skyldig selskabsskat		0	26.752
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		466.597	294.207
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		28.611	50.905
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		887.736	801.283
Gældsforpligtelser i alt		887.736	801.283
Passiver i alt		1.138.107	1.185.669

Noter

1. Personaleomkostninger

	2016	2015
	kr.	kr.
Løn og gager	-1.616.516	-649.404
Pensionsbidrag	0	0
Andre omkostninger til social sikring	-83.878	-54.737
Der har i regnskabsåret været 5 heltidsansatte	<u>-1.700.394</u>	<u>-704.141</u>

2. Skat af årets resultat

	2016	2015
	kr.	kr.
Aktuel skat	-2.574	-38.752
Ændring af udskudt skat	0	0
Regulering vedrørende tidligere år	0	0
	<u>-2.574</u>	<u>-38.752</u>

3. Oplysning om eventualforpligtelser

Ingen.

4. Oplysning om sikkerhedsstillelser og aktiver pantsat som sikkerhed

Ingen.