

JYDERUP SERVICE CENTER ApS

Industriparken 35
4450 Jyderup

Årsrapport
1. juli 2016 - 30. juni 2017

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

18/11/2017

Henrik 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	10
-------------------------	----

Balance	11
---------------	----

Noter	13
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	JYDERUP SERVICE CENTER ApS Industriparken 35 4450 Jyderup Telefonnummer: 71752455 CVR-nr: 34628122 Regnskabsår: 01/07/2016 - 30/06/2017
Bankforbindelse	Danske Bank
Revisor	REGISTRERET REVISOR JAN ANDERSEN Kalundborgvej 50 4300 Holbæk DK Danmark CVR-nr: 77966668 P-enhed: 1002535095

Ledespåtegning

Direktion har dags dato aflagt årsrapporten for 2016/2017 for Jyderup Service Center ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter min opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling pr. 30. juni 2017 samt af resultatet af selskabets aktivitet for regnskabsåret 1. juli 2016 – 30. juni 2017.

Direktionen anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 2016/2017 for opfyldt.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Jyderup, den 15/10/2017

Direktion

Henrik Klaus Kristian Nielsen

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger

Til Kapitalejeren i Jyderup Service Center ApS.

Vi har opstillet årsregnskabet for Jyderup Service Center ApS for regnskabsåret 1. juli 2016 - 30. juni 2017 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.

Revisor overholder lovens krav til uafhængighed

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere års-regnskabet 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.

Holbæk, 15/10/2017

Jan Andersen , mne5460

REGISTRERET REVISOR JAN ANDERSEN
CVR: 77966668

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Hovedaktiviteten er at drive virksomhed indenfor udlejning af ejendomme samt anden beslægtet virksomhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultat udviser et overskud på tkr. 41 mod et overskud på tkr. 111 sidste år.

Resultatet betragtes ikke som tilfredsstillende.

Selskabet har efter regnskabsåret realiseret et positivt resultat. Der forventes således et positivt resultat for regnskabsåret 2017/2018.

Begivenheder efter regnskabsafslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentlig vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B. Der er foretaget tilvalg af enkelte regler i regnskabsklasse C.

Generelt

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

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 fordele 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 nedenfor for hver enkelt regnskabspost.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb. Herved fordeles kurstab og kursgevinst over aktivets eller forpligtelsens løbetid.

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

Resultatopgørelse

Bruttoresultat

Bruttoresultat indeholder nettoomsætning, vareforbrug samt eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Nettoomsætningen indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget.

Nettoomsætning indregnes eksklusive moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Andre eksterne omkostninger

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

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og rentekomkostninger, finansielle omkostninger ved finansiell leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt rentetillæg og rentegodtgørelse ved skattebetaling. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

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 er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning af moderselskabet og de danske dattervirksomheder. Administrationsselskab som står for sambeskatningen, afregner som følge heraf alle betalinger af selskabskat med skattemyndighederne.

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssige underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud (fuld fordeling)

Balance

Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger, produktionsanlæg og maskiner samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger og nedskrivninger. Der afskrives ikke på grunde.

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:

Bygninger	Brugstid 15-50 år
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5-15 år

Aktiver med en kostpris på under 12 t.kr. pr. enhed indregnes i anskaffelsesåret som omkostninger i resultatopgørelsen.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsmarkedsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under afskrivninger.

Leasingkontrakter

Alle leasingkontrakter betragtes som operationel leasing. Ydelser i forbindelse med operationel leasing og øvrige lejeaftaler indregnes i resultatopgørelsen over kontraktens løbetid. Selskabets samlede forpligtelse vedrørende de operationelle leasingaftaler og lejeaftaler oplyses under eventualposter.

Tilgodehavender

Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi. Der nedskrives til nettorealisationsværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

Egenkapital - Udbytte

Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen. Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

Skyldig skat og udskudt skat

Aktuelle skattetilgodehavender og skatteforpligtelser indregnes i balancen med det beløb, der kan beregnes på grundlag af årets forventede skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter. Skattetilgodehavender og skatteforpligtelser præsenteres modregnet i det omfang, der er legal modregningsadgang, og posterne forventes afregnet netto eller samtidig.

Efter sambeskatningsreglerne hæfter Jyderup Service Center ApS solidarisk og ubegrænset over for skattemyndighederne for selskabsskatter og kildeskatter på renter, royalties og udbytter opstået inden for sambeskatningskredsen.

Udskudt skat er skatten af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Gældsforpligtelser

Finansielle forpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

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

Resultatopgørelse 1. jul 2016 - 30. jun 2017

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Bruttoresultat		440.274	502.315
Personaleomkostninger	1	-289.567	-270.522
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	2	-54.784	-40.293
Resultat af ordinær primær drift		95.923	191.500
Øvrige finansielle omkostninger		-42.016	-49.484
Ordinært resultat før skat		53.907	142.016
Skat af årets resultat	3	-12.460	-31.378
Årets resultat		41.447	110.638
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		41.447	110.638
I alt		41.447	110.638

Balance 30. juni 2017

Aktiver

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Grunde og bygninger		1.133.321	1.033.373
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		141.635	176.289
Materielle anlægsaktiver i alt	4	1.274.956	1.209.662
Anlægsaktiver i alt		1.274.956	1.209.662
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		34.125	76.535
Tilgodehavender i alt		34.125	76.535
Likvide beholdninger		139.223	141.395
Omsætningsaktiver i alt		173.348	217.930
Aktiver i alt		1.448.304	1.427.592

Balance 30. juni 2017

Passiver

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Registreret kapital mv.		80.000	80.000
Overført resultat		231.147	189.700
Egenkapital i alt		311.147	269.700
Hensættelse til udskudt skat		42.000	39.000
Hensatte forpligtelser i alt		42.000	39.000
Gæld til realkreditinstitutter		424.501	453.418
Skyldig selskabsskat		9.460	26.378
Langfristede gældsforpligtelser i alt		433.961	479.796
Gæld til realkreditinstitutter		30.000	30.000
Leverandører af varer og tjenesteydelser		40.059	23.426
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder		509.780	498.974
Skyldig selskabsskat		26.378	14.664
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		29.275	69.123
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		2.909	2.909
Periodeafgrænsningsposter		22.795	0
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		661.196	639.096
Gældsforpligtelser i alt		1.095.157	1.118.892
Passiver i alt		1.448.304	1.427.592

Noter

1. Personaleomkostninger

	2016/17	2015/16
	kr.	kr.
Løn og gager	-284.152	-264.696
Andre omkostninger til social sikring	-5.415	-5.826
	<u>-289.567</u>	<u>-270.522</u>

2. Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver

	2016/17	2015/16
	kr.	kr.
Bygninger	-20.130	-14.825
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	-34.654	-25.468
Tab ved afhændelse af driftsmateriel	0	0
	<u>-54.784</u>	<u>-40.293</u>

3. Skat af årets resultat

	2016/17	2015/16
	kr.	kr.
Aktuel skat	-9.460	-26.378
Ændring af udskudt skat	-3.000	-5.000
Regulering vedrørende tidligere år	0	0
	<u>-12.460</u>	<u>-31.378</u>

4. Materielle anlægsaktiver i alt

	Grunde og bygninger kr.	Andre Anlæg mv. kr.
Kostpris primo	1.081.994	241.938
Tilgang	120.078	0
Afgang	0	0
Kostpris ultimo	1.202.072	241.938
Af- og nedskrivning primo	-48.621	-65.649
Årets afskrivning	-20.130	-34.654
Tilbageførsel ved afgang	0	0
Af- og nedskrivning ultimo	-68.751	-100.303
Regnskabsmæssig værdi ultimo	1.133.321	141.635

5. Oplysning om eventualforpligtelser

Eventualaktiver og eventualforpligtelser

Selskabets ledelse har oplyst at der ikke findes eventualforpligtelser udover nedenstående.

Operationel Leasing

Selskabet har indgået operationel leasingaftale hvor der restere en samlet leasingforpligtelse på ialt kr. 27.664.

Leasingaftalen har en løbetid på 13 måneder.

6. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld til realkreditinstitutter, 455 t.kr., er der givet pant i grunde og bygninger, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 30.06 2017 udgør 1.133 t.kr.

Selskabet har ikke afgivet sikkerhedsstillelser ud over ovenstående.