

JYDERUP SERVICE CENTER ApS

Industriparken 35
4450 Jyderup

Årsrapport
1. juli 2017 - 30. juni 2018

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

03/12/2018

Henrik Nielsen
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

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

Påtegninger

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

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	5
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	6
--------------------------------	---

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

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

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

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden JYDERUP SERVICE CENTER ApS
Industriparken 35
4450 Jyderup
Telefonnummer: 71752455
CVR-nr: 34628122
Regnskabsår: 01/07/2017 - 30/06/2018

Bankforbindelse Danske Bank

Ledespåtegning

Direktion har dags dato aflagt årsrapporten for 2017/2018 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 2018 samt af resultatet af selskabets aktivitet for regnskabsåret 1. juli 2017 – 30. juni 2018.

Direktionen anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 2017/2018 for opfyldt.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Jyderup, den 24/11/2018

Direktion

Henrik Klaus Kristian Nielsen

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. 32 mod et overskud på tkr. 41 sidste år.

Resultatet betragtes ikke som tilfredsstillende.

Selskabet har efter regnskabsåret realiseret et positivt resultat. Der forventes således et positivt resultat for regnskabsåret 2018/2019.

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. 2017 - 30. jun. 2018

	Note	2017/18 kr.	2016/17 kr.
Bruttoresultat		232.911	440.274
Personaleomkostninger	1	-95.621	-289.567
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	2	-58.940	-54.784
Resultat af ordinær primær drift		78.350	95.923
Andre finansielle indtægter		270	0
Øvrige finansielle omkostninger		-37.478	-42.016
Ordinært resultat før skat		41.142	53.907
Skat af årets resultat	3	-9.474	-12.460
Årets resultat		31.668	41.447
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		31.668	41.447
I alt		31.668	41.447

Balance 30. juni 2018

Aktiver

	Note	2017/18 kr.	2016/17 kr.
Grunde og bygninger		1.113.191	1.133.321
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		235.825	141.635
Materielle anlægsaktiver i alt	4	1.349.016	1.274.956
Anlægsaktiver i alt		1.349.016	1.274.956
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		16.750	34.125
Andre tilgodehavender		5.463	0
Tilgodehavender i alt		22.213	34.125
Likvide beholdninger		37.830	139.223
Omsætningsaktiver i alt		60.043	173.348
Aktiver i alt		1.409.059	1.448.304

Balance 30. juni 2018

Passiver

	Note	2017/18 kr.	2016/17 kr.
Registreret kapital mv.		80.000	80.000
Overført resultat		262.814	231.147
Egenkapital i alt		342.814	311.147
Hensættelse til udskudt skat		50.000	42.000
Hensatte forpligtelser i alt		50.000	42.000
Gæld til realkreditinstitutter		394.550	424.501
Skyldig selskabsskat		1.474	9.460
Langfristede gældsforpligtelser i alt	5	396.024	433.961
Gæld til realkreditinstitutter		30.000	30.000
Leverandører af varer og tjenesteydelser		19.050	40.059
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder		562.661	509.780
Skyldig selskabsskat		0	26.378
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		0	29.275
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		2.910	2.909
Periodeafgrænsningsposter		5.600	22.795
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		620.221	661.196
Gældsforpligtelser i alt		1.016.245	1.095.157
Passiver i alt		1.409.059	1.448.304

Noter

1. Personaleomkostninger

	2017/18	2016/17
	kr.	kr.
Løn og gager	-93.912	-284.152
Andre omkostninger til social sikring	-1.709	-5.415
	<u>-95.621</u>	<u>-289.567</u>

2. Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver

	2017/18	2016/17
	kr.	kr.
Bygninger	-20.130	-20.130
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	-38.810	-34.654
Tab ved afhændelse af driftsmateriel	0	0
	<u>-58.940</u>	<u>-54.784</u>

3. Skat af årets resultat

	2017/18	2016/17
	kr.	kr.
Aktuel skat	-1.474	-9.460
Ændring af udskudt skat	-8.000	-3.000
Regulering vedrørende tidligere år	0	0
	<u>-9.474</u>	<u>-12.460</u>

4. Materielle anlægsaktiver i alt

	Grunde og bygninger kr.	Andre Anlæg mv. kr.
Kostpris primo	1.202.072	241.938
Tilgang	0	133.000
Afgang	0	0
Kostpris ultimo	1.202.072	374.938
Af- og nedskrivning primo	-68.751	-100.303
Årets afskrivning	-20.130	-38.810
Tilbageførsel ved afgang	0	0
Af- og nedskrivning ultimo	-88.881	-139.113
Regnskabsmæssig værdi ultimo	1.113.191	235.825

5. Langfristede gældsforpligtelser i alt

	Gæld i alt ultimo kr.	Afdrag næste år kr.	Langfristet andel kr.	Restgæld efter 5 år kr.
Prioritetsgæld	424.550	30.000	394.550	313.471
	424.550	30.000	394.550	313.471

6. 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. 2.128.

Leasingaftalen har en løbetid på 1 måneder.

7. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld til realkreditinstitutter, 425 t.kr., er der givet pant i grunde og bygninger, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 30.06 2018 udgør 1.113 t.kr.

Selskabet har ikke afgivet sikkerhedsstillelser ud over ovenstående.