

JMH SERVICE ApS

Nødagervej 63
8560 Kolind

Årsrapport
1. oktober 2017 - 31. december 2018

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

13/05/2019

Michael Houstrup
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

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

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	4
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse	7
Balance	8
Noter	10

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden

JMH SERVICE ApS

Nødagervej 63

8560 Kolind

Telefonnummer: 20430033

e-mailadresse: jmhservice@logistore.dk

CVR-nr: 35383395

Regnskabsår: 01/10/2017 - 31/12/2018

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Aktiviteterne har bestået af drift af JMH Service ApS. Hovedvægten af aktiviteterne har været i form af lagerhotel, varemodtagelse og forsendelse samt operationer som underleverandør af disse funktioner.

Usædvanlige forhold og usikkerheder

Der er blevet omlagt regnskabsår til at følge kalenderåret. Nærværende regnskabsperiode omfatter derfor perioden 1. oktober 2017 - 31. december 2018.

Udvikling i virksomhedens økonomiske aktiviteter

Resultat anses som tilfredsstillende.

Betydningsfulde hændelser indtruffet efter regnskabsårets afslutning

Der har ikke været betydningsfulde hændelser efter balancedato.

Der undlades revision for det kommende regnskabsår. Ledelsen anser betingelserne for at undlade revision som opfyldte.

Ledelsen anser betingelserne for at udelade revision for opfyldt.

Anvendt regnskabspraksis

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

Generelt

Nærværende årsrapport aflægges i overensstemmelse med bestemmelserne i Årsregnskabsloven for virksomheder i regnskabsklasse B og almindeligt anerkendte retningslinier, herunder IFRS-standarder vedr. præsentation samt indregning og måling af resultat- og balanceposter.

Resultatopgørelse

Resultatopgørelse er opstillet artsopdelt.

Moms

Der er tale om ren momspligtig virksomhed. Alle momsrelevante beløb indgår eksklusive eventuel moms.

Valuta

Årsrapporten aflægges i DKK danske kroner, som tillige er virksomhedens funktionelle valuta.

Indtægter

Indtægter består af salg af lagerhotelydelser, opmagasinering og handling-ydelser fra lejede faciliteter samt underleverance af lagerydelser hos eksterne samarbejdspartnere. Der er alene tale om leverance af serviceydelser. Indtægter indregnes, når det er sandsynligt, at de vil medføre, at der tilflyder virksomheden økonomiske fordele, og at disse kan måles pålideligt. Dette tidspunkt indtræder for virksomhedens vedkommende på fakturerings tidspunktet, hvorfor faktureringsprincippet lægges til grund.

Omkostninger

Omkostninger indregnes, når leverandøren vinder ret til, at virksomheden erlægger sin ydelse, når det dermed kan fastslås, at økonomiske fordele vil fragå virksomheden, og disse kan måles pålideligt. Driftsomkostninger er splittet op på (de meget variable) direkte omkostninger, (de noget variable) personaleomkostninger og salgs- og markedsføringsomkostninger og (de formentligt mest faste) kapacitetsomkostninger og lokaleomkostninger. Denne opdeling efter omkostningstypernes volatilitet og reversabilitet har til hensigt at give regnskabsbruger et bedre overblik over virksomhedens omkostningsstruktur, samt virksomhedens muligheder for at påvirke omkostningerne. Specifikation af omkostningsposter er i regnskabet samlet under noterne ud fra en væsentlighedsbetragtning. Denne justering af notestrukturen har til hensigt at støtte op om ovenstående inddeling, som har til formål at lette regnskabsbrugers forståelse for omkostningsstrukturen. Der er fuld periodisering af omkostninger. Omkostninger indregnes ved modtagelse af faktura forudsat at ovenstående kriterier for indregning er opfyldte.

Regnskabsmæssige afskrivninger

Afskrivninger foretages med henblik på at sikre, at driftsmidlerne er opført i regnskabet til en realistisk realisationspris og brugstid.

Driftsinventar i form af lagerreoler og lagerinventar afskrives fra værdi primo og herefter 20% årligt lineært. Ved indikationer på lavere værdi foretages nedskrivningstest, hvorefter aktiver nedskrives til genvindingsværdien, såfremt denne måtte være lavere end regnskabsmæssig værdi. Genvindingsværdien er det højeste af nettosalgsprisen og kapitalværdien af aktiver (nutidsværdien af de forventede pengestrømme fra aktivet).

Renter

Renteomkostninger- og indtægter periodiseres og indregnes til den periode, som renterne vedrører.

Balance

Balance opstilles efter sædvanlige standarder jf. Årsregnskabslovens Bilag 2.

Aktiver

Alle materielle anlægsaktiver står opført til kostpris fratrukket akkumulerede regnskabsmæssige afskrivninger og i øvrigt, jf. ovenfor.

Selskabet leaser stablere og firmabil. Der er tale om leasing-aftaler, som løber over hovedparten af aktivernes økonomiske levetid, og hvor nutidsværdien af minimumsleasingydelse udgør en væsentlig del af aktivernes dagsværdi. Derfor er der tale om finansielt leasede aktiver.

Udgifterne til leasing indgår i resultatopgørelsen. Aktiverne indregnes ikke i balancen, jf.

Årsregnskabslovens § 33.

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket her svarer til den nominelle værdi af tilgodehavenderne. Der er ikke fundet anledning til at foretage nedskrivning.

Finansielle aktiver i øvrigt, herunder likvider måles til dagsværdi.

Passiver

Passiver består fortrinsvist af gæld til leverandører, herunder særligt gæld til nærtstående parter samt normale skyldige omkostninger.

Gæld måles til amortiseret kostpris, hvilket for nærværende regnskabs vedkommende er lig med den nominelle værdi.

Egenkapital

Egenkapitalen i virksomheden er opgjort med summarisk opstilling.

Resultatopgørelse 1. okt. 2017 - 31. dec. 2018

	Note	2017/18 kr.	2016/17 kr.
Bruttoresultat		1.410.166	676.869
Personaleomkostninger		-558.556	-606.978
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-67.375	-27.578
Resultat af ordinær primær drift		784.234	42.313
Ordinært resultat før skat		784.234	42.313
Skat af årets resultat		-182.956	
Årets resultat		601.278	42.313
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		52.900	
Overført resultat		548.378	42.313
I alt		601.278	42.313

Balance 31. december 2018

Aktiver

	Note	2017/18 kr.	2016/17 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		269.501	110.312
Materielle anlægsaktiver i alt		269.501	110.312
Anlægsaktiver i alt		269.501	110.312
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		674.256	
Andre tilgodehavender		253.054	398.187
Tilgodehavender i alt		927.310	398.187
Likvide beholdninger		368.621	112.538
Omsætningsaktiver i alt		1.295.931	510.725
Aktiver i alt		1.565.432	621.037

Balance 31. december 2018

Passiver

	Note	2017/18 kr.	2016/17 kr.
Registreret kapital mv.		80.000	80.000
Overført resultat		643.944	95.566
Forslag til udbytte		52.900	
Egenkapital i alt		776.844	175.566
Leverandører af varer og tjenesteydelser		481.421	349.439
Skyldig selskabsskat		245.220	
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		61.947	96.032
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		788.588	445.471
Gældsforpligtelser i alt		788.588	445.471
Passiver i alt		1.565.432	621.037

Noter

1. Information om gennemsnitligt antal ansatte

	2017/18
Gennemsnitligt antal ansatte	2