

JMH SERVICE ApS

Nødagervej 63
8560 Kolind

Årsrapport
1. oktober 2015 - 30. september 2016

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

23/01/2017

Michael Houstrup
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

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

Påtegninger

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

Ledelsesberetning

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

Årsregnskab

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

Resultatopgørelse	8
-------------------------	---

Balance	9
---------------	---

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden

JMH SERVICE ApS

Nødagervej 63

8560 Kolind

Telefonnummer: 20430033

e-mailadresse: jmhservice@logistore.dk

CVR-nr: 35383395

Regnskabsår: 01/10/2015 - 30/09/2016

Bankforbindelse

Sparekassen Kronjylland

Tronholmen 1

8960 Randers SØ

Ledespåtegning

Der aflægges hermed årsrapport for JMH Service ApS, CVR.nr.: 35383395 for perioden 1. oktober 2015 – 30. september 2016.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med Årsregnskabsloven for regnskabsklasse B. Ledelsen anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsrapporten giver et retvisende billede af virksomhedens resultater, aktiver og passiver samt finansielle stilling samt, at ledelsens beretning giver en retvisende redegørelse.

Det erklæres hermed, at ingen af selskabets aktiver er pantsat eller behæftet med ejendomsforbehold ud over det i årsrapporten anførte. Endvidere erklæres, at aktiverne ikke ud over det oplyste ejes helt eller delvist af andre samt, at der i øvrigt ikke påhviler virksomheden eventualforpligtelser ud over de forhold, som måtte fremgå af årsrapporten.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Aarhus, den 23/01/2017

Direktion

Michael Houstrup
Direktør

Fravalg af revision for det kommende regnskabsår

Der fravælges revision for det kommende regnskabsår. Ledelsen anser betingelserne herfor som opfyldte.

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 har ikke været usædvanlige forhold eller usikkerheder.

Udvikling i virksomhedens økonomiske aktiviteter

Selskabet har oplevet en tiltagende efterspørgsel efter sine ydelser igennem regnskabsperioden. Årets resultat anses som tilfredsstillende.

Betydningsfulde hændelser indtruffet efter regnskabsårets afslutning

Efter regnskabsårets afslutning er selskabets lokaliteter i lejede lokaler nedbrændt. Der har efter det oplyste været fornøden forsikringsdækning. Selskabet agter at fortsætte sine aktiviteter, når egnede lokaler er fundet og nye kundeaftaler indgået.

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. Aktiver med en anskaffelsessum på under 12.900 kr. omkostningsføres samme år ud fra en væsentlighedsbetragtning.

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.

Eventualforpligtelser

Selskabet leaser to stablere, en truck og en varebil. Leasingaftalerne findes ikke at være usædvanligt store eller særligt byrdefulde set i forhold til virksomhedens forhold og vilkår for leasingaftaler generelt.

Resultatopgørelse 1. okt 2015 - 30. sep 2016

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Bruttoresultat		346.790	489.377
Personaleomkostninger		-314.305	-512.950
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-39.378	-24.298
Resultat af ordinær primær drift		-6.893	-47.871
Andre finansielle indtægter			30
Ordinært resultat før skat		-6.893	-47.841
Årets resultat		-6.893	-47.841
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		-6.893	-47.841
I alt		-6.893	-47.841

Balance 30. september 2016

Aktiver

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		157.514	156.893
Materielle anlægsaktiver i alt		157.514	156.893
Anlægsaktiver i alt		157.514	156.893
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser			135.000
Tilgodehavender i alt			135.000
Likvide beholdninger		308.707	89.042
Omsætningsaktiver i alt		308.707	224.042
Aktiver i alt		466.221	380.935

Balance 30. september 2016

Passiver

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Registreret kapital mv.		80.000	80.000
Overført resultat		53.253	60.146
Egenkapital i alt		133.253	140.146
Hensættelse til udskudt skat		2.166	
Hensatte forpligtelser i alt		2.166	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser		255.470	236.589
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		75.332	
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		330.802	240.789
Gældsforpligtelser i alt		330.802	240.789
Passiver i alt		466.221	380.935