

Jelopi Holding ApS

Dalsmark 20, 6300 Gråsten

CVR-nr. 12 54 51 42



Årsrapport 2016/17

Godkendt på selskabets ordinære generalforsamling, den 26. september 2017

Som dirigent:



Jes Midtgaard



Building a better
working world

Indhold

Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	3
Ledelsesberetning	4
Oplysninger om selskabet	4
Beretning	4
Årsregnskab 1. maj 2016 - 30. april 2017	5
Resultatopgørelse	5
Balance	6
Egenkapitalopgørelse	7
Noter	8

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for Jelopi Holding ApS for regnskabsåret 1. maj 2016 - 30. april 2017.

Årsrapporten, der ikke er revideret, er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Direktionen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. april 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. maj 2016 - 30. april 2017.

Det er endvidere min opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Rinkenæs, den 26. september 2017
Direktion:

A handwritten signature in blue ink, appearing to read 'J. Midtgaard', written over a horizontal dotted line.

Jes Midtgaard

Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i Jelopi Holding ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Jelopi Holding ApS for regnskabsåret 1. maj 2016 - 30. april 2017 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som du har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter, herunder anvendt regnskabspraksis.

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

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere dig med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR - danske revisors etiske regler, 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 dit ansvar.

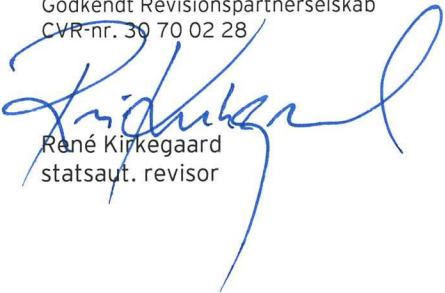
Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er vi ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, du har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller review-konklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Sønderborg, den 26. september 2017

ERNST & YOUNG

Godkendt Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 30 70 02 28



René Kirkegaard
statsaut. revisor

Ledelsesberetning

Oplysninger om selskabet

Navn	Jelopi Holding ApS
Adresse, postnr., by	Dalsmark 20, 6300 Gråsten
CVR-nr.	12 54 51 42
Stiftet	1. august 1988
Hjemstedskommune	Sønderborg
Regnskabsår	1. maj 2016 - 30. april 2017
Direktion	Jes Midtgaard
Revisor	Ernst & Young Godkendt Revisionspartnerselskab Nørre Havnegade 43, 6400 Sønderborg

Beretning

Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Engrosvirksomhed inden for filtre, ventilatorer etc.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Virksomhedens resultatopgørelse for 2016/17 udviser et overskud på 58.655 kr. mod et overskud på 9.658 kr. sidste år, og virksomhedens balance pr. 30. april 2017 udviser en egenkapital på 105.716 kr.

Mere end halvdelen af selskapitalen er tabt. Ledelsen skal derfor i henhold til Selskabslovens §119 på generalforsamlingen gøre rede for selskabets finansielle situation.

Begivenheder efter balancedagen

Der er ikke efter balancedagen indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for virksomhedens finansielle stilling.

Årsregnskab 1. maj 2016 - 30. april 2017

Resultatopgørelse

Note	kr.	2016/17	2015/16
	Bruttofortjeneste	54.050	19.444
2	Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver	-2.413	-4.825
	Resultat før finansielle poster	51.637	14.619
3	Finansielle indtægter	12.516	3.414
4	Finansielle omkostninger	-5.498	-8.375
	Årets resultat	<u>58.655</u>	<u>9.658</u>
	 Forslag til resultatdisponering		
	Overført resultat	<u>58.655</u>	<u>9.658</u>
		<u>58.655</u>	<u>9.658</u>

Årsregnskab 1. maj 2016 - 30. april 2017

Balance

Note	kr.	2016/17	2015/16
	AKTIVER		
	Anlægsaktiver		
5	Materielle anlægsaktiver		
	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	0	2.413
		<u>0</u>	<u>2.413</u>
6	Finansielle anlægsaktiver		
	Deposita, finansielle anlægsaktiver	7.500	7.500
		<u>7.500</u>	<u>7.500</u>
	Anlægsaktiver i alt	<u>7.500</u>	<u>9.913</u>
	Omsætningsaktiver		
	Varebeholdninger		
	Fremstillede færdigvarer og handelsvarer	165.299	181.739
		<u>165.299</u>	<u>181.739</u>
	Tilgodehavender		
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	106.120	58.468
		<u>106.120</u>	<u>58.468</u>
	Likvide beholdninger	<u>1.956</u>	<u>2.865</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>273.375</u>	<u>243.072</u>
	AKTIVER I ALT	<u><u>280.875</u></u>	<u><u>252.985</u></u>
	PASSIVER		
	Egenkapital		
	Aktiekapital	340.000	340.000
	Overført resultat	-234.284	-292.939
	Egenkapital i alt	<u>105.716</u>	<u>47.061</u>
	Gældsforpligtelser		
	Kortfristede gældsforpligtelser		
	Gæld til banker	5.068	2.723
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	35.194	45.115
	Gæld til selskabsdeltagere og ledelse	46.370	102.412
7	Anden gæld	88.527	55.674
		<u>175.159</u>	<u>205.924</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>175.159</u>	<u>205.924</u>
	PASSIVER I ALT	<u><u>280.875</u></u>	<u><u>252.985</u></u>

1 Anvendt regnskabspraksis

Årsregnskab 1. maj 2016 - 30. april 2017

Egenkapitalopgørelse

kr.	<u>Aktiekapital</u>	<u>Overført resultat</u>	<u>I alt</u>
Egenkapital 1. maj 2016	340.000	-292.939	47.061
Overført, jf. resultatdisponering	0	58.655	58.655
Egenkapital 30. april 2017	<u>340.000</u>	<u>-234.284</u>	<u>105.716</u>

Årsregnskab 1. maj 2016 - 30. april 2017

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Jelopi Holding ApS for 2016/17 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder med tilvalg af visse bestemmelser for klasse C.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Nettoomsætning ved salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, når levering og risikoovergang til køber har fundet sted. Nettoomsætning indregnes eksklusiv moms, afgifter og rabatter i forbindelse med salget og måles til dagsværdien af det fastsatte vederlag.

Bruttofortjeneste

I resultatopgørelsen er nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling, arbejde udført for egen regning og opført under aktiver, andre driftsindtægter og eksterne omkostninger med henvisning til årsregnskabslovens § 32 sammendraget til én regnskabspost benævnt bruttofortjeneste.

Vareforbrug

Vareforbrug omfatter kostprisen på de varer, som er medgået til at opnå årets nettoomsætning.

Ejendomsomkostninger

I ejendomsomkostninger indregnes omkostninger vedrørende udlejning af virksomhedens investerings-ejendomme, herunder omkostninger til drift og vedligeholdelse af investeringsejendomme.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger vedrørende virksomhedens primære aktivitet, der er afholdt i årets løb, herunder omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, ydelser på operationelle leasingkontrakter m.v.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner, samt andre omkostninger til social sikring m.v. til virksomhedens medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Afskrivninger

Afskrivninger omfatter afskrivninger på materielle anlægsaktiver.

Afskrivningsgrundlaget, der opgøres som kostprisen med fradrag af eventuel restværdi, afskrives lineært over den forventede brugstid, baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar 3 år

Årsregnskab 1. maj 2016 - 30. april 2017

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Posterne omfatter renteindtægter og -omkostninger, herunder fra tilknyttede og associerede virksomheder, deklarerede udbytter fra andre værdipapirer og kapitalandele, finansielle omkostninger ved finansiel leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende andre værdipapirer og kapitalandele, transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte knyttet til anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Der foretages nedskrivning til imødegåelse af tab, hvor der vurderes at være indtruffet en objektiv indikation på, at et tilgodehavende eller en portefølje af tilgodehavender er værdiforringet. Hvis der foreligger en objektiv indikation på, at et individuelt tilgodehavende er værdiforringet, foretages nedskrivning på individuelt niveau.

Tilgodehavender, hvor der ikke foreligger en objektiv indikation på værdiforringelse på individuelt niveau, vurderes på porteføljeniveau for objektiv indikation for værdiforringelse. Porteføljerne baseres primært på debitorernes hjemsted og kreditvurdering i overensstemmelse med virksomhedens risikostyringspolitik. De objektive indikatorer, som anvendes for porteføljer, er fastsat baseret på historiske tabserfaringer.

Nedskrivninger opgøres som forskellen mellem den regnskabsmæssige værdi af tilgodehavender og nutidsværdien af de forventede pengestrømme, herunder realisationsværdi af eventuelle modtagne sikkerhedsstillelser. Som diskonteringsrate anvendes den effektive rente for det enkelte tilgodehavende eller portefølje.

Værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer og kapitalandele, der består af børsnoterede aktier og obligationer, måles til dagsværdi (børskurs) på balancedagen. Kapitalandele, der ikke er optaget til handel på et aktivt marked, måles til kostpris.

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger og kortfristede værdipapirer, som uden hindring kan omsættes til likvide beholdninger, og hvorpå der kun er ubetydelige risici for værdiændringer.

Årsregnskab 1. maj 2016 - 30. april 2017

Noter

kr.	2016/17	2015/16
2 Afskrivninger på materielle anlægsaktiver		
Afskrivninger på materielle anlægsaktiver	2.413	4.825
	<u>2.413</u>	<u>4.825</u>
3 Finansielle indtægter		
Andre finansielle indtægter	12.516	3.414
	<u>12.516</u>	<u>3.414</u>
4 Finansielle omkostninger		
Andre finansielle omkostninger	5.498	8.375
	<u>5.498</u>	<u>8.375</u>
5 Materielle anlægsaktiver		
kr.		<u>Andre anlæg, driftsmateriel og inventar</u>
Kostpris 1. maj 2016		14.476
Kostpris 30. april 2017		14.476
Opskrivninger 1. maj 2016		0
Opskrivninger 30. april 2017		0
Af- og nedskrivninger 1. maj 2016		12.063
Afskrivninger		<u>2.413</u>
Af- og nedskrivninger 30. april 2017		14.476
Regnskabsmæssig værdi 30. april 2017		<u>0</u>
6 Finansielle anlægsaktiver		
kr.		<u>Deposita, finansielle anlægsaktiver</u>
Kostpris 1. maj 2016		7.500
Kostpris 30. april 2017		7.500
Regnskabsmæssig værdi 30. april 2017		<u>7.500</u>
kr.	<u>2016/17</u>	<u>2015/16</u>
7 Anden gæld		
Andre skyldige omkostninger	88.527	55.674
	<u>88.527</u>	<u>55.674</u>