

PICKANDPACK ApS

Farvergården 2
6541 Bevtoft

Årsrapport
1. januar 2018 - 31. december 2018

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

27/05/2019

Hans Frederik Gjelstrup Poulsen
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

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

Påtegninger

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

Ledelsesberetning

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

Årsregnskab

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

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

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

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

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden

PICKANDPACK ApS

Farvergården 2

6541 Bevtøft

Telefonnummer: 29966447

CVR-nr: 31602041

Regnskabsår: 01/01/2018 - 31/12/2018

Ledespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsperioden 01. januar 2018 - 31. december 2018 for PICKANDPACK ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er ledelsens opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling samt af resultatet.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Bevtoft, den 27/05/2019

Direktion

Hans Frederik Gjelstrup Poulsen

Jens Friis Felber

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabets formål er at drive lagerhotel samt salg, udvikling og support af lagerstyringssoftware og hermed efter ledelsens skøn beslægtet virksomhed. Selskabets biformål er ydelse af konsulentassistance i forbindelse med udvikling og vedligeholdelse af software samt drift af egne webshops.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabet har i indeværende år haft et overskud efter skat på DKK 40.247. Årets resultat anses for tilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabsafslutning

Der er ikke efter regnskabsårets udløb indtruffet forhold, som har væsentlig indflydelse på årsrapporten.

Anvendt regnskabspraksis

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

Regnskabsgrundlag

Årsrapporten for Pickandpack ApS for 2018 er udarbejdet i overensstemmelse med Årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B virksomheder.

I henhold til selskabets vedtægter er årsrapporten ikke revideret.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætningen med fradrag af vareforbrug samt andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Nettoomsætningen ved salg af ydelser og handelsvarer indregnes i resultatopgørelsen, når salget er gennemført. Dette anses at være tilfældet, når

- levering har fundet sted inden regnskabsårets udløb,
- der foreligger en forpligtende salgsaftale,
- salgsprisen er fastlagt, og
- indbetalingen er modtaget eller med rimelig sikkerhed kan forventes modtaget.

Nettoomsætningen indregnes eksklusiv moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Andre driftsindtægter/-omkostninger

Andre driftsindtægter og andre driftsomkostninger omfatter regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedernes hovedaktivitet, herunder avance og tab ved salg af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat, som består af årets aktuelle skat og årets udskudte skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til egenkapitaltransaktioner.

Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klart til at blive taget i brug. For egne fremstillede aktiver omfatter kostprisen direkte og indirekte omkostninger til lønforbrug, materialer, komponenter og underleverandører.

Afskrivningsgrundlaget, der opgøres som kostpris reduceret med eventuel restværdi, fordeles lineært over aktivernes forventede brugstid, der udgør:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 år
Ejendom	25 år

Aktiver med en anskaffelsessum på under DKK 13.500 omkostningsføres i anskaffelsesåret.

Nedskrivning af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af materielle anlægsaktiver gennemgås årligt for at afgøre, om der er indikation af værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved afskrivning. Hvis dette er tilfældet, gennemføres en nedskrivningstest til afgørelse af, om genindvindingsværdien, dvs. den højeste af aktivets nettosalgspris og kapitalværdi, er lavere end den regnskabsmæssige værdi, og der nedskrives til denne lavere genindvindingsværdi.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden eller nettorealisationseværdi, hvis denne er lavere. Nettorealisationseværdien for varebeholdninger opgøres til det beløb, som forventes at kunne indbringes ved salg i normal drift med fradrag af salgs- og færdiggørelsesomkostninger. Nettorealisationseværdien opgøres under hensyntagen til omsættelighed, ukurans og udvikling i forventet salgspris.

Kostpris for handelsvarer omfatter købspris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Tilgodehavender

Tilgodehavender indregnes i balancen til amortiseret kostpris, hvilket i al væsentlighed svarer til pålydende værdi. Der nedskrives til imødegåelse af forventede tab.

Egenkapital

Udbytte

Udbytte, som ledelsen foreslår uddelt for regnskabsåret, vises som en særskilt post under egenkapitalen.

Udskudte skatteaktiver og -forpligtelser

Der indregnes udskudt skat af midlertidige forskelle mellem regnskabs- og skattemæssig værdi af aktiver og

forpligtelser.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat. I de tilfælde, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres.

Resultatopgørelse 1. jan. 2018 - 31. dec. 2018

	Note	2018 kr.	2017 kr.
Bruttoresultat		1.760.801	1.442.397
Personaleomkostninger		-1.515.730	-1.158.565
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-60.084	-4.200
Resultat af ordinær primær drift		184.987	279.632
Øvrige finansielle omkostninger		-130.607	-9.599
Ordinært resultat før skat		54.380	270.033
Skat af årets resultat		-14.133	-60.379
Årets resultat		40.247	209.654
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		634.559	0
Overført resultat		-594.312	209.654
I alt		40.247	209.654

Balance 31. december 2018

Aktiver

	Note	2018 kr.	2017 kr.
Grunde og bygninger		1.751.956	0
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		11.550	15.750
Materielle anlægsaktiver i alt		1.763.506	15.750
Andre værdipapirer og kapitalandele		0	0
Finansielle anlægsaktiver i alt		0	0
Anlægsaktiver i alt		1.763.506	15.750
Fremstillede varer og handelsvarer		1.200.689	1.181.863
Varebeholdninger i alt		1.200.689	1.181.863
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		579.495	748.621
Tilgodehavende skat		1.089	9.348
Andre tilgodehavender		36.483	22.447
Tilgodehavender i alt		617.067	780.416
Likvide beholdninger		198.262	63.611
Omsætningsaktiver i alt		2.016.018	2.025.890
Aktiver i alt		3.779.524	2.041.640

Balance 31. december 2018

Passiver

	Note	2018 kr.	2017 kr.
Registreret kapital mv.		125.000	125.000
Overført resultat		0	594.312
Forslag til udbytte		634.559	0
Egenkapital i alt		759.559	719.312
Gæld til banker		1.679.861	0
Langfristede gældsforpligtelser i alt		1.679.861	0
Gæld til banker		119.882	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser		317.327	363.401
Skyldig selskabsskat		1.874	69.058
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		901.021	889.869
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		1.340.104	1.322.328
Gældsforpligtelser i alt		3.019.965	1.322.328
Passiver i alt		3.779.524	2.041.640

Noter

1. Information om gennemsnitligt antal ansatte

	2018
Gennemsnitligt antal ansatte	4