

# **JETPAK BILLUND ApS**

Fynsvej 11  
7330 Brande

Årsrapport  
1. oktober 2015 - 30. september 2016

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

**28/02/2017**

**Dan Aggerholm Nielsen**  
**Dirigent**

**Indhold****Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger .....	3
------------------------------	---

**Påtegninger**

Ledelsespåtegning .....	4
-------------------------	---

**Ledelsesberetning**

Ledelsesberetning .....	5
-------------------------	---

**Årsregnskab**

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

Resultatopgørelse .....	7
-------------------------	---

Balance .....	8
---------------	---

Egenkapitalopgørelse .....	10
----------------------------	----

Noter .....	11
-------------	----

# Virksomhedsoplysninger

**Virksomheden**

JETPAK BILLUND ApS

Fynsvej 11

7330 Brande

CVR-nr: 32937063

Regnskabsår: 01/10/2015 - 30/09/2016

**Bankforbindelse**

Handelsbanken

Storegade 36

7330 Brande

# Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 2015/2016 inkl. ledelsesberetningen for Jetpak Billund ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig. Årsrapporten giver efter min opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultatet.

Det er på selskabets generalforsamling i 2014 vedtaget, at årsrapporten ikke skal revideres. Direktionen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Brande, den 28/02/2017

## Direktion

Dan Aggerholm Nielsen

## Fravalg af revision for det kommende regnskabsår

Selskabet har besluttet at fravælge revision for det kommende år og det er ledelsens opfattelse at betingelserne herfor er opfyldt.

# Ledelsesberetning

**Generelt:**

Selskabets vigtigste forretningsområde består af transportvirksomhed samt handel i grossistledet med legetøj og hobbyartikler.

**Udviklingen i regnskabsåret 2015/2016:**

2015/2016 er selskabets 6. regnskabsår.

Årets resultat udgør kr. 103.507 og selskabets balance udviser en samlet aktivmasse på kr. 1.964.088 og en egenkapital på kr. 135.815.

**Hændelser efter regnskabsårets udløb:**

Der er ikke indtrådt betydningsfulde hændelser efter regnskabsårets afslutning, der øver væsentlig indflydelse på vurderingen af selskabets finansielle stilling pr. 30.9.2016.

# Anvendt regnskabspraksis

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

## **RESULTATOPGØRELSE:**

Resultatopgørelsen er opstillet artsopdelt.

### **Andre eksterne omkostninger:**

Andre eksterne omkostninger indeholder omkostninger til distribution, bilomkostninger, salgsomkostninger, administrationsomkostninger og tab på debitorer mv.

### **Finansielle poster:**

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter.

### **Skat af årets resultat:**

Skat af årets resultat består af den skat, der skal betales vedrørende årets skattepligtige indkomst, samt af ændringer i den opgjorte udskudte skat.

Under tilgodehavender eller hensættelser er der afsat udskudt skat af alle midlertidige forskelle mellem skattemæssige og regnskabsmæssige saldi.

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

## **BALANCEN:**

### **Materielle anlægsaktiver:**

Driftsmidler, der består af driftsmidler, måles til anskaffelsespris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Aktiverne afskrives over deres forventede økonomiske brugstid med følgende afskrivningsprincipper og -satser:

Driftsmateriel: 25,0% lineært

Aktiver med en anskaffelsespris på under kr. 12.900 pr. enhed, samt aktiver med en levetid på under 3 år omkostningsføres i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

### **Varebeholdninger:**

Handelsvarer måles til anskaffelsespris eller til nettorealiseringspris, såfremt denne er lavere.

Lageret er værdiansat efter FIFO-princippet, der medfører, at de senest erhvervede varer anses for værende i behold. Samtlige ukurante og langsomt omsættelige lagervarer nedskrives til forventet nettorealiseringsværdi.

### **Tilgodehavender:**

Der foretages individuel vurdering af debitorerne og reservationer til tab finder sted, hvor det vurderes at være påkrævet.

# Resultatopgørelse 1. okt 2015 - 30. sep 2016

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
<b>Bruttofortjeneste/Bruttotab .....</b>		<b>2.268.128</b>	<b>1.266.992</b>
Personaleomkostninger .....	1	-1.985.580	-1.228.678
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver .....	2	-81.263	-13.854
<b>Resultat af ordinær primær drift .....</b>		<b>201.285</b>	<b>24.460</b>
Andre finansielle indtægter .....		220	9.014
Øvrige finansielle omkostninger .....		-65.320	-54.415
<b>Ordinært resultat før skat .....</b>		<b>136.185</b>	<b>-20.941</b>
Skat af årets resultat .....	3	-32.678	2.100
<b>Årets resultat .....</b>		<b>103.507</b>	<b>-18.841</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen .....		0	0
Overført resultat .....		103.507	-18.841
<b>I alt .....</b>		<b>103.507</b>	<b>-18.841</b>

# Balance 30. september 2016

## Aktiver

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar .....		174.622	22.134
<b>Materielle anlægsaktiver i alt .....</b>	<b>4</b>	<b>174.622</b>	<b>22.134</b>
Deposita .....		146.000	136.880
<b>Finansielle anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>146.000</b>	<b>136.880</b>
<b>Anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>320.622</b>	<b>22.134</b>
Fremstillede varer og handelsvarer .....		265.694	265.694
<b>Varebeholdninger i alt .....</b>		<b>265.694</b>	<b>265.694</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser .....		976.567	986.852
Igangværende arbejder for fremmed regning .....		129.000	179.000
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder .....		166.131	16.130
Udskudte skatteaktiver .....		0	19.600
Andre tilgodehavender .....		106.074	9.550
<b>Tilgodehavender i alt .....</b>		<b>1.377.772</b>	<b>1.348.012</b>
Likvide beholdninger .....		0	0
<b>Omsætningsaktiver i alt .....</b>		<b>1.643.466</b>	<b>1.613.706</b>
<b>Aktiver i alt .....</b>		<b>1.964.088</b>	<b>1.635.840</b>



# Balance 30. september 2016

## Passiver

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Registreret kapital mv. ....		125.000	125.000
Overført resultat .....		10.815	-92.692
<b>Egenkapital i alt .....</b>		<b>135.815</b>	<b>32.308</b>
Hensættelse til udskudt skat .....		6.500	0
<b>Hensatte forpligtelser i alt .....</b>		<b>6.500</b>	<b>0</b>
Gæld til banker .....		600.056	769.656
Leverandører af varer og tjenesteydelser .....		404.251	438.343
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder .....		155.000	0
Skyldig selskabsskat .....		6.578	0
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring .....		655.888	395.533
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>1.821.773</b>	<b>1.603.532</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>1.821.773</b>	<b>1.603.532</b>
<b>Passiver i alt .....</b>		<b>1.964.088</b>	<b>1.635.840</b>

# Egenkapitalopgørelse 1. okt 2015 - 30. sep 2016

	<b>Registreret kapital mv.</b>	<b>Overført resultat</b>	<b>Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen</b>	<b>I alt</b>
	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
Egenkapital, primo .....	125.000	-92.692	0	32.308
Betalt udbytte .....	0	0	0	0
Årets resultat .....	0	103.507	0	103.507
Egenkapital, ultimo .....	125.000	10.815	0	135.815

# Noter

## 1. Personaleomkostninger

	<b>2015/16</b>	<b>2014/15</b>
	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
Gager	1.839.785	1.179.810
Kørsel	81.584	0
Pensionsbidrag	0	0
Udgifter til social sikring mv.	36.556	34.558
Øvrige personaleomkostninger	27.655	14.310
	<b>1.985.580</b>	<b>1.228.678</b>

Selskabet har i gennemsnit beskæftiget 6 ansatte(2014/15: 5).

## 2. Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver

	<b>2015/16</b>	<b>2014/15</b>
	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
Driftsmateriel	21.898	4.520
Gevinst ved salg af driftsmateriel	-4.846	0
Nyanskaffelser u/ 12.900 kr. pr. stk.	64.211	9.334
	<b>81.263</b>	<b>13.854</b>

## 3. Skat af årets resultat

	<b>2015/16</b>	<b>2014/15</b>
	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
Årets aktuelle skat	6.578	0
Ændring af udskudt skat	26.100	2.100
Regulering vedrørende tidligere år	0	0
	<b>32.678</b>	<b>2.100</b>

#### 4. Materielle anlægsaktiver i alt

	<b>Driftsmateriel kr.</b>
Kostpris primo	30.404
Tilgang	297.540
Afgang	-123.924
<b>Kostpris ultimo</b>	<b>204.020</b>
Af- og nedskrivning primo	-8.270
Årets afskrivning	-21.898
Tilbageførsel ved afgang	770
<b>Af- og nedskrivning ultimo</b>	<b>-29.398</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<b>174.622</b>

#### 5. Oplysning om eventualforpligtelser

Selskabet har indgået operationelle leasingkontrakter med en gennemsnitlig årlig leasingydelse på kr. t.kr. 309. Leasingkontrakterne har en restløbetid fra 16 måned til 33 måneder og en samlet restleasingydelse på kr. t.kr. 724.

Selskabet har indgået en lejekontrakt på selskabet lokaler. Den årlige husleje udgør t.kr. 230, og der er 3 måneders opsigelse.

#### 6. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen.