

J. P. Distribution A/S


Dalsvinget 21, 4200 Slagelse

CVR-nr. 33 96 93 84

Årsrapport

1. januar - 31. december 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 9/5-2017.


Jimmi Benner
Difigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors erklæringer	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5
Årsregnskab 1. januar - 31. december 2016	
Resultatopgørelse	6
Balance	7
Noter	9
Anvendt regnskabspraksis	11

Ledelsespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016 for J. P. Distribution A/S.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

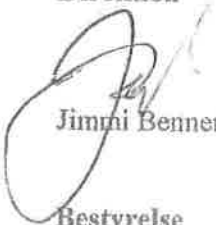
Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter vores opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016.

Ledelsesberetningen indeholder efter vores opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, som beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Slagelse, den 1. maj 2017

Direktion



Jimmi Benner


Jacob Haubroe

Bestyrelse


Jimmi Benner


Jacob Haubroe


Claus Bækgaard Jespersen


Natasja Louise Haubroe


Katrine Benner

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i J. P. Distribution A/S

Erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for J. P. Distribution A/S for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016. Årsregnskabet, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter, udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet. Vi har udført vores udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR - danske revisorerers standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Dette kræver, at vi overholder revisorloven og FSR - danske revisorerers etiske regler samt planlægger og udfører handlinger med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for vores konklusion om årsregnskabet og derudover udfører specifikt krævede supplerende handlinger med henblik på at opnå yderligere sikkerhed for vores konklusion.

En udvidet gennemgang omfatter handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, analytiske handlinger og de specifikt krævede supplerende handlinger samt vurdering af det opnåede bevis.

Omfanget af handlinger, der udføres ved en udvidet gennemgang, er mindre end ved en revision, og vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

Den uafhængige revisors erklæringer

Konklusion

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

Vores konklusion om årsregnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen.

I tilknytning til vores udvidede gennemgang af årsregnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med årsregnskabet eller vores viden opnået ved den udvidede gennemgang eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

Vores ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

København, den 1. maj 2017

Grant Thornton

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 34 20 98 36



Claus Carlsen
statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet	J. P. Distribution A/S Dalsvinget 21 4200 Slagelse
	CVR-nr.: 33 96 93 84
	Regnskabsår: 1. januar - 31. december
Bestyrelse	Jimmi Benner Jacob Haubroe Claus Bækgaard Jespersen Natasja Louise Haubroe Katrine Benner
Direktion	Jimmi Benner Jacob Haubroe
Revision	Grant Thornton, Statsautoriseret Revisionspartnerselskab Stockholmsgade 45 2100 København Ø

Ledelsesberetning

Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Selskabets aktiviteter består i at drive virksomhed med transport, distribution samt udleje af lager m.v. og hermed forbundet virksomhed.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Ledelsen anser årets resultat som forventet.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

Efter årsregnskabets afslutning er der ikke indtruffet begivenheder, der vil kunne forrykke selskabets finansielle stilling væsentligt.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

<u>Note</u>	2016 kr.	2015 t.kr.
Bruttofortjeneste	5.966.824	6.986
1 Personaleomkostninger	-5.367.403	-5.930
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver	-428.473	-280
Driftsresultat	170.948	776
2 Øvrige finansielle omkostninger	-44.668	-167
Resultat før skat	126.280	609
Skat af årets resultat	-44.148	-129
Årets resultat	82.132	480
Forslag til resultatdisponering:		
Overføres til overført resultat	82.132	480
Disponeret i alt	82.132	480

Balance 31. december

Aktiver	2016	2015
<u>Note</u>	<u>kr.</u>	<u>t.kr.</u>
Anlægsaktiver		
3 Leasingaktiver	661.201	753
3 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	125.386	338
3 Indretning lejede lokaler	38.243	48
Materielle anlægsaktiver i alt	<u>824.830</u>	<u>1.139</u>
Deposita	299.777	298
Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>299.777</u>	<u>298</u>
Anlægsaktiver i alt	<u>1.124.607</u>	<u>1.437</u>
Omsætningsaktiver		
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	1.996.432	2.483
Andre tilgodehavender	63.112	167
Periodeafgrænsningsposter	0	73
Tilgodehavender i alt	<u>2.059.544</u>	<u>2.723</u>
Likvide beholdninger	102.774	760
Omsætningsaktiver i alt	<u>2.162.318</u>	<u>3.483</u>
Aktiver i alt	<u>3.286.925</u>	<u>4.920</u>

Balance 31. december

Passiver	2016	2015
<u>Note</u>	<u>kr.</u>	<u>t.kr.</u>
Egenkapital		
Aktiekapital	500.000	500
Overført resultat	102.787	20
Egenkapital i alt	602.787	520
 Hensatte forpligtelser		
Hensættelser til udskudt skat	57.927	14
Hensatte forpligtelser i alt	57.927	14
 Gældsforpligtelser		
5 Leasingforpligtelser	135.717	0
Langfristede gældsforpligtelser i alt	135.717	0
Kortfristet del af langfristet gæld	40.560	105
Leverandører af varer og tjenesteydelser	1.194.653	3.016
Anden gæld	1.255.281	1.265
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	2.490.494	4.386
Gældsforpligtelser i alt	2.626.211	4.386
 Passiver i alt	3.286.925	4.920
 6 Eventualposter		

Noter

	2016 kr.	2015 t.kr.	
1. Personalemkostninger			
Lønninger og gager	4.247.114	4.844	
Pensioner	589.849	686	
Andre omkostninger til social sikring	117.025	138	
Personalemkostninger i øvrigt	413.415	262	
	5.367.403	5.930	
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	15	17	
2. Øvrige finansielle omkostninger			
Andre renteomkostninger	44.668	167	
	44.668	167	
3. Materielle anlægsaktiver			
	Leasingaktiver	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	Indretning lejede lokaler
	kr.	kr.	kr.
Kostpris 1. januar 2016	1.303.580	1.100.000	48.821
Tilgang	223.900	0	0
Afgang	-153.580	0	0
Kostpris 31. december 2016	1.373.900	1.100.000	48.821
Afskrivninger 1. januar 2016	550.720	762.464	814
Årets afskrivninger	184.695	212.150	9.764
Årets af- og nedskrivninger på afhændede aktiver	-22.716	0	0
Afskrivninger 31. december 2016	712.699	974.614	10.578
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2016	661.201	125.386	38.243

Noter

4. Egenkapital

	Aktiekapital kr.	Foreslået udbytte for regnskabsåret kr.	Overført resultat kr.	I alt kr.
Egenkapital 1. januar 2016	500.000	0	20.655	520.655
Årets overførte overskud eller underskud	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>82.132</u>	<u>82.132</u>
Egenkapital 31. december 2016	<u>500.000</u>	<u>0</u>	<u>102.787</u>	<u>602.787</u>

Aktiekapitalen består af aktier a 100 kr. eller multipla heraf. Kapitalen er ikke opdelt i klasser.

5. Leasingforpligtelser

Leasingforpligtelser i alt	176.277	0
Heraf forfalder inden for 1 år	<u>-40.560</u>	<u>0</u>
	<u>135.717</u>	<u>0</u>

6. Eventualposter

Eventualforpligtelser

Leasingforpligtelser:

Selskabet indgået operationel leasingkontrakter med en gennemsnitlig årlig leasingydelse på 41 t.kr. Leasingkontrakten har en restløbetid på 45 måneder og en samlet restleasingydelse på 152 t.kr.

Husleje

Selskabet har indgået huslejeaftale der har en opsigelsesperiode på 6 måneder og en årlig udgift på ialt t.kr. 680.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for J. P. Distribution A/S er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling, arbejde udført for egen regning og opført under aktiver, andre driftsindtægter samt eksterne omkostninger.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer og operationelle leasingomkostninger.

Personaleomkostninger

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

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende finansielle aktiver og forpligtelser, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser, samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Renteomkostninger og øvrige omkostninger på lån til finansiering af fremstilling af immaterielle og materielle anlægsaktiver, og som vedrører fremstillingsperioden, indregnes ikke i kostprisen for anlægsaktivet.

Skat af årets resultat

Årets skat, der består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

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

Anvendt regnskabspraksis

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af eventuel forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet og revurderes årligt. Overstiger restværdien aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivningen.

Ved ændring i afskrivningsperioden eller restværdien indregnes virkningen for afskrivninger fremadrettet som en ændring i regnskabsmæssigt skøn.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Kostprisen på et samlet aktiv opdeles i separate bestanddele, der afskrives hver for sig, hvor brugstiden på de enkelte bestanddele er forskellig.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Leasingsaktiver	5 år
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-5 år

Småaktiver med en forventet levetid under 1 år indregnes i anskaffelsesåret som omkostninger i resultatopgørelsen.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter eller andre driftsomkostninger.

Leasingkontrakter

Leasingkontrakter vedrørende materielle anlægsaktiver, hvor selskabet har alle væsentlige risici og fordele forbundet med ejendomsretten (finansiel leasing), måles ved første indregning i balancen til laveste værdi af dagsværdi og nutidsværdien af de fremtidige leasingydelser. Ved beregning af nutidsværdien anvendes leasingaftalens interne rentefod eller alternativt virksomhedens lånerente som diskonteringsfaktor. Finansielt leasede aktiver behandles herefter som øvrige tilsvarende materielle anlægsaktiver.

Den kapitaliserede restleasingforpligtelse indregnes i balancen som en gældsforpligtelse, og leasingydelsens rentedel indregnes over kontraktens løbetid i resultatopgørelsen.

Alle øvrige leasingkontrakter betragtes som operationel leasing. Ydelser i forbindelse med operationel leasing og øvrige lejeaftaler indregnes i resultatopgørelsen over kontraktens løbetid. Selskabets samlede forpligtelse vedrørende operationelle leasingaftaler og lejeaftaler oplyses under eventualposter.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealisationseværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

Anvendt regnskabspraksis

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, som er indregnet under aktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser indregnes i balancen med det beløb, der kan beregnes på grundlag af årets forventede skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter. Skattetilgodehavender og -forpligtelser præsenteres modregnet i det omfang, der er legal modregningsadgang, og posterne forventes afregnet netto eller samtidig.

Udskudt skat er skatten af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

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.

Gældsforpligtelser

Finansielle gældsforpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu med fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder indregnes de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

I finansielle forpligtelser indregnes tillige den kapitaliserede restleasingforpligtelse på finansielle leasingkontrakter.

Andre gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.