

BALLEBY JENSEN ApS

Orkesteralle 6
8700 Horsens

Årsrapport
1. oktober 2015 - 30. september 2016

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

28/10/2016

PETER JENSEN

Dirigent

(Urevideret)

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

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

Påtegninger

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

Erklæringer

Revisors erklæring om opstilling af årsrapport	5
--	---

Årsregnskab

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

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

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

Noter	11
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden BALLEBY JENSEN ApS
 Orkesteralle 6
 8700 Horsens

CVR-nr: 34586993
Regnskabsår: 01/10/2015 - 30/09/2016

Ledespåtegning

Jeg aflægger hermed årsrapport for 2015/2016 for virksomheden Balleby Jensen ApS

- Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.
- Den valgte regnskabspraksis er hensigtsmæssig, således at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultatet.

Hedensted, den 28/10/2016

Direktion

Niels Peter Jensen
direktør

Revisors erklæring om opstilling af årsrapport

Til den daglige ledelse i Balleby Jensen ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Balleby Jensens ApS for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

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

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisors Ethiske regler for revisorer, 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 Deres 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, De har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Horsens, 28/10/2016

Steen Quorning
Registreret revisor
Q-revision aps
CVR: 30276019

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B. Årsrapporten er aflagt i danske kroner. Regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år. Den anvendte regnskabspraksis er i hovedtræk følgende:

Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes. Herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

Resultatopgørelse

Nettoomsætningen

Indtægter fra salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, hvis risikoovergang, normalt ved levering til køber, har fundet sted, og hvis indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget.

Nettoomsætningen måles til dagsværdien af det aftalte vederlag ekskl. moms og afgifter opkrævet på vegne af tredjepart. Alle former for afgivne rabatter indregnes i omsætningen.

Skat af årets resultat (sambeskatning)

Selskabet er omfattet af reglerne om tvungen sambeskatning. Moderselskabet A.P.S. HOLDING ApS er administrationsselskab og betaler dermed koncernens samlede selskabsskat til skattemyndighederne. Ved beregningen er anvendt den aktuelle skatteprocent.

Dette års skyldig og tilgodehavende selskabsskat, som endnu ikke er afregnet med administrationselskabet, indregnes i balancen som "Selskabsskat"

Evt. skatter, der ikke er afregnet fra tidligere år overføres til : "Gæld til modervirksomhed" eller "Tilgodehavende hos modervirksomhed".

Balance

Immaterielle og materielle anlægsaktiver

Erhvervede anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger og nedskrivninger. Der foretages lineære afskrivninger baseret på en vurdering af de enkelte aktivers brugstider. Aktivernes skønnede restværdi efter afsluttet brugstid indgår ikke i afskrivningsgrundlaget.

Aktiver med en kostpris under skattemæssig grænse for straksafskrivning af småaktiver udgiftsføres i anskaffelsesåret.

Goodwill

Erhvervet goodwill måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger og nedskrivninger. Goodwill afskrives lineært over den økonomiske brugstid, der er vurderet til 10 år. Ledelsen mener uændret, at afskrivningsperioden svarer til selskabets forventede brugstid af aktivet.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris. Hvis kostprisen overstiger nettorealiseringsværdien, nedskrives til denne lavere værdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi, med fradrag af nedskrivning til imødegåelse af forventede tab (nettorealiseringsværdi).

Likvide midler

Indestående i danske pengeinstitutter medtaget til pålydende værdi på statusdagen.

Gældsforpligtelser

Gæld måles til nominel restgæld eller det beløb, virksomheden skal betale for at indfri forpligtelsen (nettorealiseringsværdi).

Skyldig skat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatte.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

Udbytte

Foreslået udbytte vises som særskilt post under Egenkapitalen.

Resultatopgørelse 1. okt 2015 - 30. sep 2016

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Bruttoresultat		1.243.019	810.673
Personaleomkostninger	1	-725.158	-634.816
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-3.600	-3.600
Resultat af ordinær primær drift		514.261	172.257
Andre finansielle indtægter		0	3
Øvrige finansielle omkostninger		-16.200	-20.117
Ordinært resultat før skat		498.061	152.143
Skat af årets resultat		-109.200	-35.800
Årets resultat		388.861	116.343
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		0	0
Overført resultat		388.861	116.343
I alt		388.861	116.343

Balance 30. september 2016

Aktiver

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Goodwill		22.200	25.800
Immaterielle anlægsaktiver i alt		22.200	25.800
Anlægsaktiver i alt		22.200	25.800
Fremstillede varer og handelsvarer		554.236	493.327
Varebeholdninger i alt		554.236	493.327
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		152.661	152.088
Andre tilgodehavender		11.394	11.394
Tilgodehavender i alt		164.055	163.482
Likvide beholdninger		474.996	409.554
Omsætningsaktiver i alt		1.193.287	1.066.363
Aktiver i alt		1.215.487	1.092.163

Balance 30. september 2016

Passiver

	Note	2015/16	2014/15
		kr.	kr.
Registreret kapital mv.		80.000	80.000
Overført resultat		634.413	245.552
Forslag til udbytte			0
Egenkapital i alt		714.413	325.552
Hensættelse til udskudt skat		1.100	1.100
Hensatte forpligtelser i alt		1.100	1.100
Skyldig selskabsskat		109.700	35.900
Langfristede gældsforpligtelser i alt		109.700	35.900
Leverandører af varer og tjenesteydelser		96.783	27.677
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder		0	100.000
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		177.291	181.934
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		100.000	400.000
Periodeafgrænsningsposter		16.200	20.000
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		390.274	729.611
Gældsforpligtelser i alt		499.974	765.511
Passiver i alt		1.215.487	1.092.163

Noter

1. Personaleomkostninger

	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Løn og gager	629.375	538.195
Pensionsbidrag	4.678	4.658
Andre omkostninger til social sikring	1.122	1.260
Regulering af feriepengeforpligtelser	6.682	17.695
Løntilskud	0	-20.000
Kørselsgodtgørelse	73.890	84.994
Andre personale omkostninger	9.411	8.014
	<u>725.158</u>	<u>634.816</u>

2. Hovedaktivitet samt regnskabsmæssige og økonomiske forhold

Hovedaktiviteter

Selskabets formål er handel og fabrikation samt andre dermed efter direktionens skøn beslægtede formål, herunder import og eksport af materialer og serviceydelser.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets drift har været tilfredsstillende.

Øget indtjening skyldes bla. udført merarbejde for søsterselskab som følge af øget aktivitet i søsterselskabet, Rubber Broking aps.

Fremtidig drift

Der forventes uændret drift i 2016/2017.

Begivenheder efter regnskabsafslutning

Der er ikke efter regnskabsårets afslutning indtruffet begivenheder, som væsentlig vil kunne påvirke selskabets økonomiske stilling.

3. Oplysning om ejerskab

Ejerforhold

Selskabet har registreret følgende aktionærer med mere end 5% af selskabskapitalens stemmerettigheder eller pålydende værdi:

A.P.S. Holding ApS, Orkesteralle 6, 8700 Horsens, cvr nr. 34586764

Nærtstående parter

Selskabet har i året haft følgende transaktioner med nærtstående parter:

Lån 1: 100 tkr. er lånt af Rubber Broking ApS, cvr nr. 34586918, søsterselskab, lånet er renteberegnet i 2015/16 og lånet er indfriet inden regnskabsårets udløb.

Lån 2: 100 tkr. er lånt af Peter Jensen, direktør for selskabet. Lånet er ikke renteberegnet. Lånet er indfriet i 2015/16

Lån 3: 300 tkr er lånt af A.P.S Holding ApS, lånet er renteberegnet i 2015/16. Lånet er nedbragt til 100 tkr. ultimo regnskabsåret.

Konsulentbistand til søsterselskab, RUBBER BROKING ApS er faktureret på markedsvilkår.

Koncernforhold

Indgår i koncernregnskab for: A.P.S. Holding ApS, Orkesteralle 6, 8700 Horsens, cvr nr. 34586764