

BALLEBY JENSEN ApS

Orkesteralle 6
8700 Horsens

Årsrapport
1. oktober 2016 - 30. september 2017

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

20/12/2017

PETER JENSEN
Dirigent

(Urevideret)

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

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

Påtegninger

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

Erklæringer

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger	5
---	---

Årsregnskab

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

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

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

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

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden

BALLEBY JENSEN ApS

Orkesteralle 6

8700 Horsens

CVR-nr: 34586993

Regnskabsår: 01/10/2016 - 30/09/2017

Ledespåtegning

Jeg aflægger hermed årsrapport for 2016/2017 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.

Selskabet opfylder fortsat betingelserne for fravalg af revision. Revision fravælges for det kommende år.

Hedensted, den 12/12/2017

Direktion

Niels Peter Jensen
direktør

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger

Til den daglige ledelse i Balleby Jensen ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Balleby Jensen ApS for regnskabsåret 1. oktober 2016 – 30. september 2017 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 Etiske 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, 12/12/2017

Steen Quorning , mne3409

Registreret revisor

Q-REVISION, REGISTRERET REVISIONSANPARTSSELSKAB

CVR: 30276019

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B. Der er foretaget tilvalg af enkelte regler i regnskabsklasse C.

Årsrapporten er aflagt i danske kroner. Regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år. Den anvendte regnskabspraksis er i hovedtræk følgende:

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til danske kroner efter transaktionsdagens kurs. Monetære aktiver og forpligtelser i fremmed valuta omregnes til danske kroner efter balancedagens valutakurser. Realiserede og urealiserede valutakursgevinster og -tab indgår i resultatopgørelsen under finansielle poster.

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

Bruttofortjeneste

Virksomheden har valgt at sammendrage visse poster i resultatopgørelsen efter bestemmelserne i årsregnskabsloven pgf. 32.

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.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til fremmed arbejde, distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer mv.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, modtaget udbytte fra andre kapitalandele, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser.

Skat af årets resultat (herunder sambeskatning)

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets reguleringer af udskudt skat.

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. Restværdi efter 10 år = 0%.

Varebeholdninger

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

Tilgodehavender

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

Likvide midler

Indestående i danske pengeinstitutter medtaget til pålydende værdi på statusdagen.

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 acontoskatter.

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.

Gældsforpligtelser

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

Resultatopgørelse 1. okt. 2016 - 30. sep. 2017

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Bruttoresultat		1.285.602	1.243.019
Personaleomkostninger	1	-742.440	-725.158
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-3.600	-3.600
Resultat af ordinær primær drift		539.562	514.261
Øvrige finansielle omkostninger		-2.500	-16.200
Ordinært resultat før skat		537.062	498.061
Skat af årets resultat		-118.000	-109.200
Årets resultat		419.062	388.861
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		200.000	0
Overført resultat		219.062	388.861
I alt		419.062	388.861

Balance 30. september 2017

Aktiver

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Goodwill		18.600	22.200
Immaterielle anlægsaktiver i alt		18.600	22.200
Anlægsaktiver i alt		18.600	22.200
Fremstillede varer og handelsvarer		524.778	554.236
Varebeholdninger i alt		524.778	554.236
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		145.032	152.661
Andre tilgodehavender		11.394	11.394
Tilgodehavender i alt		156.426	164.055
Likvide beholdninger		748.251	474.996
Omsætningsaktiver i alt		1.429.455	1.193.287
Aktiver i alt		1.448.055	1.215.487

Balance 30. september 2017

Passiver

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Registreret kapital mv.		80.000	80.000
Overført resultat		853.475	634.413
Forslag til udbytte		200.000	0
Egenkapital i alt		1.133.475	714.413
Hensættelse til udskudt skat		1.100	1.100
Hensatte forpligtelser i alt		1.100	1.100
Skyldig selskabsskat		0	109.700
Langfristede gældsforpligtelser i alt		0	109.700
Leverandører af varer og tjenesteydelser		12.110	96.783
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder		2.500	16.200
Skyldig selskabsskat		118.500	0
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		180.370	177.291
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		0	100.000
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		313.480	390.274
Gældsforpligtelser i alt		313.480	499.974
Passiver i alt		1.448.055	1.215.487

Noter

1. Personaleomkostninger

	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Løn og gager	638.195	629.375
Pensionsbidrag	4.656	4.678
Andre omkostninger til social sikring	3.442	1.122
Regulering af feriepengeforpligtelser	14.385	6.682
Løntilskud	0	0
Kørselsgodtgørelse	72.915	73.890
Andre personale omkostninger	8.847	9.411
	742.440	725.158

Der har i gennemsnit været 2 ansatte.

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.

3. Oplysning om eventualforpligtelser

Selskabet er med i tvungen sambeskatning. Dette medfører en solidarisk hæftelse vedr. bla. selskabsskatter.

Der er pt. ikke andre eventualforpligtelser.

4. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

pt. ingen.

5. 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

Koncernforhold

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

6. Information om transaktioner med nærtstående parter foretaget på markedsvilkår

Nærtstående parter

Selskabet har i året haft følgende transaktioner med nærtstående parter:

Lån: 100 tkr er lånt af A.P.S Holding ApS, lånet er renteberegnet i 2016/17. Lånet er indfriet i regnskabsåret.

Lånet har været renteberegnet med 5% p.a.

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

7. Information om gennemsnitligt antal ansatte

	2016/17	2015/16
Antal ansatte, primo	2	
Gennemsnitligt antal ansatte	2	
Antal ansatte, ultimo	2	