

JPCaravan.dk ApS

**Hovedgaden 532
2640 Hedehusene**

CVR-nr. 36 50 44 47

Årsrapport for 2017

(3. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsam-
ling den 17. juni 2018

Malene Bech
dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	2
Ledelsesberetning	3
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	4
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december	7
Balance 31. december	8
Noter til årsrapporten	10

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017 for JPCaravan.dk ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2017 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017.

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

Ledelsen indstiller til generalforsamlingen, at årsregnskabet for 2018 ikke skal revideres. Ledelsen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Årsregnskabet er ikke revideret. Ledelsen erklærer, at betingelserne herfor er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hedehusene, den 17. juni 2018

Direktion

Malene Bech
direktør

Generalforsamlingen har besluttet, at årsregnskabet for det kommende regnskabsår ikke skal revideres.

Selskabsoplysninger

Selskabet

JPCaravan.dk ApS
Hovedgaden 532
2640 Hedehusene

CVR-nr.: 36 50 44 47

Regnskabsperiode: 1. januar - 31. december 2017

Hjemsted: Høje Taastrup

Direktion

Malene Bech, direktør

Pengeinstitut

Den Jyske Sparekasse

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at udøve virksomhed med campingkøretøjer, små trailere mv.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2017 udviser et underskud på kr. 1.377.630, og selskabets balance pr. 31. december 2017 udviser en negativ egenkapital på kr. 1.216.190.

2017 regnskabet er ikke tilfredsstillende.

Tabet skyldtes en del afskrivninger på vogne vedr 2016 samt en satsning på større værkstedslokaler og dermed flere medarbejder.

Nu er tingene samlet et sted og der er positive tal på bundlinjen igen

I halvår af 2018 forventer vi et overskud i omegnen af kr. 500.000,-

Virksomhedens forventede udvikling, herunder særlige forudsætninger og usikre faktorer

Selskabet har tabt mere end 50% af selskabskapitalen. Selskabets ledelse har arbejde med at sikre, at der vil være tilstrækkelig likviditet til fortsat drift og udvikling af selskabet.

Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning

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

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for JPCaravan.dk ApS for 2017 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2017 er aflagt i kr.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde selskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå selskabet, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Selskabet anvender bestemmelsen i årsregnskabslovens § 32, hvorefter selskabets omsætning ikke er oplyst.

Bruttofortjeneste er et sammendrag af nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling samt andre driftsindtægter med fradrag af omkostninger til råvarer og hjælpematerialer og andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Nettoomsætningen måles til dagsværdien af det aftalte vederlag ekskl. moms og afgifter. Alle former for afgivne rabatter er fratrukket i nettoomsætningen.

Anvendt regnskabspraksis

Andre eksterne omkostninger

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

Personaleomkostninger

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

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiel leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

Skat af årets resultat

Årets skat, som 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 i egenkapitalen.

Balancen

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. Er nettorealisationsværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under omsætningsaktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Egenkapital

Udbytte

Foreslået udbytte vises som en særskilt post under egenkapitalen. Udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

Anvendt regnskabspraksis

Selskabsskat 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 gældsmetode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealisationsværdi.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

	<u>Note</u>	<u>2017</u> kr.	<u>2016</u> kr.
Bruttofortjeneste		117.737	723.177
Personaleomkostninger	2	<u>-1.467.535</u>	<u>-998.128</u>
Resultat før af- og nedskrivninger (EBITDA)		-1.349.798	-274.951
Resultat af ordinær drift før dagsværdireguleringer		-1.349.798	-274.951
Resultat før finansielle poster		-1.349.798	-274.951
Finansielle indtægter		11.520	9.198
Finansielle omkostninger	3	<u>-39.352</u>	<u>-13.553</u>
Resultat før skat		-1.377.630	-279.306
Skat af årets resultat		<u>0</u>	<u>0</u>
Årets resultat		<u>-1.377.630</u>	<u>-279.306</u>
Overført resultat		<u>-1.377.630</u>	<u>-279.306</u>
		<u>-1.377.630</u>	<u>-279.306</u>

Balance 31. december

	<u>Note</u>	<u>2017</u> kr.	<u>2016</u> kr.
Aktiver			
Varelager		<u>1.174.907</u>	<u>1.224.962</u>
Varebeholdninger		<u>1.174.907</u>	<u>1.224.962</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		2.411.394	579.090
Andre tilgodehavender		51.522	58.269
Selskabsskat		62.062	0
Periodeafgrænsningsposter		<u>365</u>	<u>3.286</u>
Tilgodehavender		<u>2.525.343</u>	<u>640.645</u>
Likvide beholdninger		<u>8.944</u>	<u>8.918</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>3.709.194</u>	<u>1.874.525</u>
Aktiver i alt		<u>3.709.194</u>	<u>1.874.525</u>

Balance 31. december

	<u>Note</u>	<u>2017</u> kr.	<u>2016</u> kr.
Passiver			
Virksomhedskapital		50.000	50.000
Overført resultat		<u>-1.266.190</u>	<u>111.440</u>
Egenkapital	4	<u>-1.216.190</u>	<u>161.440</u>
Banker		34.433	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser		4.321.346	1.353.000
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		162.428	136.513
Anden gæld		<u>407.177</u>	<u>223.572</u>
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>4.925.384</u>	<u>1.713.085</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>4.925.384</u>	<u>1.713.085</u>
Passiver i alt		<u>3.709.194</u>	<u>1.874.525</u>
Eventualposter m.v.	5		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	6		

Noter

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
	kr.	kr.
1 Nettoomsætning		
Omsætning	<u>9.299.787</u>	<u>6.419.788</u>
Nettoomsætning i alt	<u>9.299.787</u>	<u>6.419.788</u>
2 Personaleomkostninger		
Lønninger	1.387.058	950.228
Pensioner	5.000	0
Andre omkostninger til social sikring	48.155	18.284
Andre personaleomkostninger	<u>27.322</u>	<u>29.616</u>
	<u>1.467.535</u>	<u>998.128</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>4</u>	<u>3</u>
3 Finansielle omkostninger		
Andre finansielle omkostninger	35.893	14.678
Valutakurstab	121	0
Rentetillæg selskabsskat	<u>3.338</u>	<u>-1.125</u>
	<u>39.352</u>	<u>13.553</u>

Noter

4 Egenkapital

	<u>Virksomheds- kapital</u>	<u>Overført resultat</u>	<u>I alt</u>
Egenkapital 1. januar 2017	50.000	111.440	161.440
Årets resultat	0	-1.377.630	-1.377.630
Egenkapital 31. december 2017	<u>50.000</u>	<u>-1.266.190</u>	<u>-1.216.190</u>

5 Eventualposter m.v.

Selskabet har ingen eventualforpligtelser.

6 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har ingen pantsætninger eller sikkerhedsstillelser.