

Erhvervsstyrelsen

JN Spedition Øst A/S
CVR nr. 32 47 02 89

Årsrapport 2011/12
(3. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 3/11-2012

Dirigent



INDHOLDSFORTEGNELSE

Indholdsfortegnelse.....	1
Selskabsoplysninger.....	2
Ledelsespåtegning.....	3
Den uafhængige revisors påtegning.....	4
Ledelsesberetning.....	6
Anvendt regnskabspraksis.....	7
Resultatopgørelse for perioden 1. august - 31. juli	10
Balance pr. 31. juli	11
Balance pr. 31. juli	12
Noter til årsrapporten	13

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet: JN Spedition Øst A/S
Hvidelvej 15
7400 Herning

CVR-nr.: 32 47 02 89
Stiftet: 29.09.2009
Hjemsted: Herning
Regnskabsår: 01.08 - 31.07

Bestyrelse: Tom Deichmann (formand)
Henrik Jagd Nielsen
Kenneth Bell
Per Thastrup Smith
Ove Søltøft

Direktion: Kenneth Bell

Revision: Global Revision ApS
Skoleholmen 19 - 21
2670 Greve

LEDELSESPÅTEGNING

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. august 2011 – 31. juli 2012 for JN Spedition Øst A/S.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

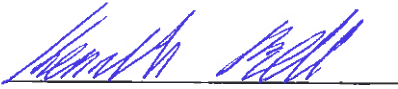
Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. juli 2012 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. august 2011 – 31. juli 2012.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

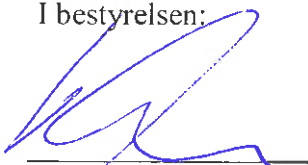
Herning, den 23. oktober 2012.

I direktionen:




Kenneth Bell


I bestyrelsen:



Tom Deichmann

Henrik Jagd Nielsen

Kenneth Bell

Per Thastrup Smith

Ove Søtoft

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS PÅTEGNING

Til kapitalejerne i JN Spedition Øst A/S

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for JN Spedition Øst A/S for regnskabsåret 1. august 2011 – 31. juli 2012, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet 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 på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for virksomhedens udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af virksomhedens interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. juli 2012 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. august 2011 – 31. juli 2012 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS PÅTEGNING

Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Greve, den 23. oktober 2012

GLOBAL REVISION APS

Registrerede revisorer



Eddie Holstebro
Registreret revisor

LEDELSESBERETNING

Hovedaktiviteter

Selskabets aktiviteter har bestået i drift af speditjonsvirksomhed, transportvirksomhed og dermed beslægtet virksomhed.

Usædvanlige forhold

Der har ikke i regnskabsåret været usædvanlige forhold af betydning.

Udviklingen i virksomhedens aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat anses for tilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

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

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsrapporten for JN Spedition Øst A/S for 2011/12 er aflagt i overensstemmelse med den danske årsregnskabslovs bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år:

RESULTATOPGØRELSEN

Bruttoresultatet

Bruttoresultatet er et sammendrag af nettoomsætning, vareforbrug og andre eksterne omkostninger.

Omsætningen udgør de fakturerede beløb af årets afsluttede salg med fradrag af salgsrabatter.

Vareforbrug omfatter omkostninger, der afholdes for at opnå årets nettoomsætning.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, operationelle leasingydelser, tab på debitorer m.v.

Finansielle poster

Finansielle poster omfatter renteindtægter og –omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiel leasing samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen m.v. Finansielle indtægter og –omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen. Selskabet er sambeskattet med de tilknyttede virksomheder.

BALANCEN

Immaterielle anlægsaktiver

Erhvervet goodwill måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Goodwill afskrives lineært over den vurderede økonomiske brugstid, der er vurderet til 5 år.

Materielle anlægsaktiver

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med tillæg af opskrivninger og med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid samt med tillæg af opskrivninger.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Sammenligningstal

Sammenligningstallene er anført i hele kr.

RESULTATOPGØRELSE FOR PERIODEN 1. AUGUST 2011 – 31. JULI 2012

Note	2011/12	2010/11
	2.251.186	852.830
	2.251.186	852.830
1	-1.086.554	-1.958.937
	1.164.632	-1.106.107
	1.164.632	-1.106.107
	-112.000	-112.000
	1.052.632	-1.218.107
	1.052.632	-1.218.107
2	4.690	12.032
3	-5.976	-14.975
	1.051.346	-1.221.050
	1.051.346	-1.221.050
4	-286.203	302.873
	765.143	-918.177
	765.143	-918.177

FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING

Årets resultat	765.143	-918.177
Overført fra tidligere år	-237.690	680.487
Til disposition	527.453	-237.690
Overført til næste år	527.453	-237.690
I alt.....	527.453	-237.690

BALANCE PR. 31. JULI
AKTIVER

Note	2012	2011
Anlægsaktiver		
Immaterielle anlægsaktiver		
5	Goodwill.....	108.334 158.334
	Immaterielle anlægsaktiver i alt.....	108.334 158.334
Materielle anlægsaktiver		
6	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	115.333 177.333
	Materielle anlægsaktiver i alt.....	115.333 177.333
	Anlægsaktiver i alt	223.667 335.667
Omsætningsaktiver		
Tilgodehavender		
	Tilgodehavende for salg.....	1.788.669 1.085.523
	Mellemregning med tilknyttede virksomheder	1.379.729 489.575
	Tilgodehavende sambeskatningsgodtgørelse.....	0 298.153
8	Udskudt skatteaktiv.....	9.962 0
	Periodeafgrænsningsposter	9.084 30.174
	Tilgodehavender i alt	3.187.444 1.903.425
	Likvide beholdninger	6.159 0
	Omsætningsaktiver i alt.....	3.193.603 1.903.425
	AKTIVER I ALT	3.417.270 2.239.092

BALANCE PR. 31. JULI
PASSIVER

Note	2012	2011
Egenkapital		
7 Aktiekapital	500.000	500.000
Overført resultat	527.453	-237.690
Egenkapital i alt	1.027.453	262.310
Langfristede gældsforpligtelser		
Selskabsskat	272.125	0
Langfristede gældsforpligtelser i alt.....	272.125	0
Kortfristede gældsforpligtelser		
Kreditinstitutter	0	92.637
Leverandører af varer og tjenesteydelser	1.730.325	986.057
Gæld til tilknyttede virksomheder.....	40.034	794.602
Anden gæld	347.333	103.486
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	2.117.692	1.976.782
Gældsforpligtelser i alt	2.389.817	1.976.782
PASSIVER I ALT	3.417.270	2.239.092
9 Sikkerhedsstillelser		
10 Eventualaktiver og -forpligtelser		
11 Nærtstående parter		

NOTER TIL ÅRSRAPPORTEN

1	Personaleomkostninger	<u>2011/12</u>	<u>2010/11</u>
	Gager og lønninger.....	925.613	1.725.637
	Pensionsordninger.....	142.204	190.359
	Andre omkostninger til social sikring.....	18.559	30.240
	Personaleomkostninger	178	12.701
	Personaleomkostninger i alt.....	1.086.554	1.958.937
	Gennemsnitlige antal beskæftigede medarbejdere i indeværende år er 3, mod 4 sidste år.		
2	Finansielle indtægter	<u>2011/12</u>	<u>2010/11</u>
	I beløbet indgår følgende poster:		
	Renter, mellemregning tilknyttede virksomheder.....	3.688	11.673
3	Finansielle omkostninger	<u>2011/12</u>	<u>2010/11</u>
	I beløbet indgår følgende poster:		
	Renter, mellemregning tilknyttede virksomheder.....	4.307	12.234
4	Skat af årets resultat	<u>2011/12</u>	<u>2010/11</u>
	Skat af årets resultat	272.125	-298.153
	Regulering af udskudt skat.....	-9.962	-4.720
	Regulering af tidl. års skat	24.040	0
	Skat af årets resultat i alt	286.203	-302.873
5	Immaterielle anlægsaktiver		<u>Goodwill</u>
	Anskaffelsessum primo		250.000
	Tilgang		0
	Afgang.....		0
	Anskaffelsessum ultimo		250.000
	Akkumulerede afskrivninger primo		-91.666
	Af-/nedskrivninger, afhændet		0
	Årets afskrivninger.....		-50.000
	Akkumulerede afskrivninger ultimo.....		-141.666
	Bogført værdi.....		108.334

NOTER TIL ÅRSRAPPORTEN

6	Materielle anlægsaktiver		<u>Andre anlæg, driftsmat. og inventar</u>
	Anskaffelsessum primo.....		286.000
	Tilgang.....		0
	Afgang.....		0
	Anskaffelsessum ultimo.....		286.000
	Akkumulerede afskrivninger primo.....		-108.667
	Af- og nedskrivninger afhændede.....		0
	Årets af- og nedskrivninger.....		-62.000
	Akkumulerede afskrivninger ultimo.....		-170.667
	Bogført værdi.....		115.333
7	Aktiekapital	<u>2011/12</u>	<u>2010/11</u>
	Selskabskapital, primo.....	500.000	500.000
	Aktiekapital i alt.....	500.000	500.000
	Selskabets aktiekapital består af 500 stk. aktier á tkr. 1. Aktierne er ikke opdelt i aktieklasser.		
8	Hensættelse til udskudt skat (skatteaktiv)	<u>2011/12</u>	<u>2010/11</u>
	Hensættelser til udskudt skat, primo.....	0	4.720
	Årets ændring i hensættelser til udskudt skat.....	-9.962	-4.720
	Hensættelse til udskudt skat (skatteaktiv) i alt.....	-9.662	0
9	Sikkerhedsstillelser		
	Ingen.		
10	Eventualaktiver og -forpligtelser		
	Operationel leasing		
	Virksomheden har indgået operationelle leje- og leasingaftaler for følgende beløb:		
	Restløbetid i 22 måneder med en gennemsnitlig ydelse på t.kr. 20, i alt t.kr. 440.		

NOTER TIL ÅRSRAPPORTEN

11 Nærtstående parter

Ejerforhold:

Følgende aktionærer besidder mere end 5% af kapitalen:

Søltoft Holding ApS

Jagd ApS

PTK ApS

Kenneth Bell Holding ApS