

SLANGERUP MATERIALHANDEL ApS

Årsrapport

1. oktober 2011 - 30. september 2012

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

09/11/2012

Lisa Waltz Carlsen

Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

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

Påtegninger

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

Erklæringer

Den uafhængige revisors erklæring	5
---	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	9
Balance	10
Noter	12

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden SLANGERUP MATERIALHANDEL ApS
Kongensgade 17B
3550 Slangerup
Telefonnummer: 47333236
CVR-nr: 30564537
Regnskabsår: 01/10/2011 - 30/09/2012

Revisor Michael Kappelhøj Registreret Revisor
Smidstrup Strandvej 69
3250 Gilleleje
CVR-nr: 18485907

Ledespåtegning

Direktionen har i dag behandlet og vedtaget årsrapporten 2011/2012 for Slangstrup Materialhandel ApS

- At årsregnskabet er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven
- At årsregnskabet giver efter vor opfattelse et retvisende billede af aktiver, passiver, finansielle stilling samt resultat.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse

Slangstrup, den 09/11/2012

Direktion

Mette Nielsen
Direktør

Den uafhængige revisors erklæring

Til kapitalejerne i SLANGERUP MATERIALHANDEL ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for SLANGERUP MATERIALHANDEL ApS for regnskabsåret 1. oktober 2011 - 30. september 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 handlinger 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. 30. september 2012 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2011 - 30. september 2012 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Gilleleje, 31/10/2012

Michael Kappelhøj
Registreret revisor
Revisionsfirmaet Michael Kappelhøj

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B.

Anvendt regnskabspraksis

Generelt

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B.
Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter og udgifter i takt med at de indtjenes, herunder 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 virksomheden, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

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

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

Resultatopgørelse

Indtægtskriterium.

Indtægter og omkostninger er periodiseret således, at de dækker perioden frem til regnskabsårets udløb.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger indeholder salgsomkostninger, lokaleomkostninger, andre driftsomkostninger og administrationsomkostninger mv.

Afskrivning.

Afskrivninger er baseret på lineære driftsøkonomiske afskrivninger, beregnet på grundlag af aktivernes forventede brugstid.

Der anvendes følgende åremål for afskrivning:

Driftsmidler	5 år
Indretning lejede lokaler	5 år
Goodwill	5 år

Skat af årets resultat.

Skat af årets resultat udgør 25 % af det regnskabsmæssige resultat korrigeret for ikke indkomstskattepligtige og ikke fradragsberettigede poster.

Balancen

Immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Materielle anlægsaktiver optages til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet scrapværdi efter afsluttet brugstid. Der foretages lineære afskrivninger baseret på en forventet brugstid.

Varebeholdninger.

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. I tilfælde, hvor nettorealiserings-værdien er lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Tilgodehavender.

Tilgodehavender optages til bogført værdi med fradrag af hensættelser til imødegåelse af forventet tab efter individuel vurdering.

Tilgodehavender og gæld i fremmed valuta omregnes til dagspris på balancetidspunktet.

Udbytte

Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen. Udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen

Selskabsskat.

Aktuelle skatteforpligtelser indregnes i balancen som beregnet skat af årets forventede skattepligtige indkomst, reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt betalte aconto skatter.

Udskudt skat.

Hensættelser til udskudt skat beregnes som 25% af alle midlertidige forskelle mellem regn-skabsmæssige og skatemæssige værdier. Negativ udskudt skat aktiveres ikke.

Gældsforpligtelser.

Gældsforpligtelser måles til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. okt 2011 - 30. sep 2012

	Note	2011/12 kr.	2010/11 kr.
Bruttoresultat		1.295.624	1.255.675
Personaleomkostninger	1	-1.190.651	-1.172.770
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	2	-38.472	-35.402
Resultat af ordinær primær drift		66.501	47.503
Andre finansielle indtægter	3	311	297
Øvrige finansielle omkostninger	4	-46.180	-43.210
Ordinært resultat før skat		20.632	4.590
Ekstraordinært resultat før skat		20.632	4.590
Skat af årets resultat	5	-7.897	-2.109
Årets resultat		12.735	2.481
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		0	
Overført resultat		12.735	
I alt		12.735	

Balance 30. september 2012

Aktiver

	Note	2011/12 kr.	2010/11 kr.
Goodwill		917	11.917
Immaterielle anlægsaktiver i alt	6	917	11.917
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		32.472	47.724
Indretning af lejede lokaler		26.586	34.567
Materielle anlægsaktiver i alt	7	59.058	82.291
Andre tilgodehavender		30.000	30.000
Finansielle anlægsaktiver i alt		30.000	30.000
Anlægsaktiver i alt		89.975	124.208
Fremstillede varer og handelsvarer		1.022.561	1.094.011
Varebeholdninger i alt		1.022.561	1.094.011
Tilgodehavende skat		2.103	2.891
Andre tilgodehavender		190.277	175.438
Periodeafgrænsningsposter		25.853	23.609
Tilgodehavender i alt		218.233	201.938
Likvide beholdninger		207.765	118.917
Omsætningsaktiver i alt		1.448.559	1.414.866
AKTIVER I ALT		1.538.534	1.539.074

Balance 30. september 2012

Passiver

	Note	2011/12 kr.	2010/11 kr.
Virksomhedskapital (Aktiekapital/anpartskapital/fondskapital)	8	125.000	125.000
Overført resultat		62.248	49.513
Egenkapital i alt	9	187.248	174.503
Hensættelse til udskudt skat	10		
Gæld til realkreditinstitutter		628.783	628.783
Langfristede gældsforpligtelser i alt	11	628.783	628.783
Leverandører af varer og tjenesteydelser		524.816	537.816
Skyldig selskabsskat			485
Anden gæld		197.496	195.189
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		191	2.288
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		722.503	735.778
Gældsforpligtelser i alt		1.351.286	1.364.561
PASSIVER I ALT		1.538.534	1.539.074

Noter

1. Personaleomkostninger

	2011/12 kr.	2010/11 kr.
Løn og gager	994.881	984.886
Pensionsbidrag	134.692	121.008
Andre omkostninger til social sikring	61.078	66.876
	<u>1.190.651</u>	<u>1.172.770</u>

2. Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver

	2011/12 kr.	2010/11 kr.
Goodwill	11.000	11.000
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	19.491	19.065
Indretning af lejede lokaler	7.981	5.337
	<u>38.472</u>	<u>35.402</u>

3. Andre finansielle indtægter

Finansielle indtægter	2011/2012	2010/2011
Finansielle indtægter fra anlægsaktiver	0	0
Andre finansielle indtægter	311	297
Finansielle indtægter	311	297

4. Øvrige finansielle omkostninger

Finansielle omkostninger	2011/12	2010/11
Nedskrivning af finansielle aktiver	0	0
Andre finansielle omkostninger	46.180	43.210
Finansielle omkostninger i alt	46.180	43.210

5. Skat af årets resultat

	2011/12 kr.	2010/11 kr.
Aktuel skat	7.897	2.109
Ændring af udskudt skat	0	0
Regulering vedrørende tidligere år	0	0
	<u>7.897</u>	<u>2.109</u>

6. Immaterielle anlægsaktiver i alt

	Goodwill kr.
Kostpris primo	<u>55.000</u>
Tilgang	0
Afgang	-0
Kostpris ultimo	<u>55.000</u>
Af- og nedskrivning primo	-43.083
Årets afskrivning	-11.000
Af- og nedskrivning ultimo	<u>-54.083</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo	<u>917</u>

7. Materielle anlægsaktiver i alt

	Grunde og bygninger kr.	Driftsmateriel og inventar kr.	Indretning af lejede lokaler kr.
Kostpris primo	0	95.323	39.904
Tilgang	0	4.239	0
Afgang	-0	-0	-0
Kostpris ultimo	0	99.562	39.904
Opskrivninger primo	0	0	0
Årets opskrivning	0	0	0
Opskrivninger ultimo	0	0	0
Af- og nedskrivning primo	-0	-47.599	-5.337
Årets afskrivning	-0	-19.491	-7.981
Tilbageførsel ved afgang	0	0	0
Af- og nedskrivning ultimo	-0	-67.090	-13.318
Regnskabsmæssig værdi ultimo	0	32.472	26.586

8. Virksomhedskapital (Aktiekapital/anpartskapital/fondskapital)

Anpartskapital

Selskabet er stiftet d. 29. oktober 2007 med en anpartskapital på kr. 125.000.
Kapitalen er ikke ændret siden.

9. Egenkapital i alt

	Anparts-kapital kr.	Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode kr.	Overført resultat kr.	Foreslået udbytte kr.	Ialt kr.
Saldo primo	125.000	0	49.513	0	174.513
Udloddet ordinært udbytte	0	0	0	0	0
Årets resultat	0	0	12.735	0	12.735
Egenkapital ultimo	125.000	0	62.248	0	187.248

10. Hensættelse til udskudt skat

	Regnskabsmæssige værdier kr.	Skattemæssige værdier kr.	Midlertidig forskel kr.
Immaterielle anlægsaktiver	917	23.572	-22.655
Materielle anlægsaktiver	59.058	60.879	-1.821
Andre værdipapirer	0	0	0
Underskudsfremførsel	0	0	0
	59.875	84.451	-24.476
Udskudt skat, 25%			0

Negativ udskudt er ikke aktiveret

11. Langfristede gældsforpligtelser i alt

	Gæld i alt ultimo kr.	Afdrag næste år kr.	Langfristet andel kr.	Restgæld efter 5 år kr.
Prioritetsgæld	628.783	0	628.783	628.783
Kreditinstitutter	0	0	0	0
Leasingforpligtelser	0	0	0	0
	628.783	0	628.783	628.783

Gældsbrevet er afdragsfrit frem til den 31. marts 2018

12. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har stillet bankgaranti overfor Matas-kæden, stor kr. 970.000

13. Oplysning om ejerskab

Ejerforhold

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

Mette Nielsen
Bækkevej 21
3550 Slangerup

Denne side er ikke en del af årsrapporten, men indeholder information om indsendelsesmetoden

Denne årsrapport er afleveret ved hjælp af Digital Signatur.

Årsrapporten, som er modtaget digitalt, indeholder således ikke underskrift fra dirigent eller revisor.

I henhold til indsendelsesbekendtgørelsen § 5, stk. 4 indestår indsenderen over for styrelsen for, at årsrapporten er underskrevet som minimum af dirigenten for generalforsamling eller det tilsvarende godkendelsesorgan og af revisor, hvis årsrapporten er forsynet med en af revisor underskrevet erklæring.

Årsrapporten er modtaget den 16. nov 2012.