SLANGERUP MATERIALHANDEL ApS

Bækkevej 21
3550 Slangerup

Årsrapport
1. oktober 2015 - 30. september 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den

21/12/2016

Ejvind Hartmund
Dirigent

Indhold

Virksomhedsoplysninger
Virksomhedsoplysninger 3

Påtegninger
Ledelsespåtegning 4

Årsregnskab
Anvendt regnskabspraksis 5
Resultatopgørelse 7
Balance 8
Noter 10

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	SLANGERUP MATERIALHANDEL ApS Bækkevej 21 3550 Slangerup	
	Telefonnummer:	27834265
	CVR-nr:	30564537
	Regnskabsår:	01/10/2015 - 30/09/2016
Bankforbindelse	Handelsbanken Kongensgade 10A 3550 Slangerup DK Danmark	

Ledelsespåtegning

Direktionen har i dag behandlet og vedtaget årsrapporten 2015/2016 for Slangerup 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.

Slangerup, den 14/12/2016

Direktion

Mette Nielsen

Fravalg af revision for det kommende regnskabsår

Generalforsamlingen har besluttet, i lighed med sidste år, at årsregnskabet ikke skal revideres.

Anvendt regnskabspraksis

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

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og er i alt væsentlighed følgende:

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 22 % 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 nettorealisationsværdien

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 22 % af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier. Negativ udskudt skat aktiveres ikke.

Gældsforpligtelser.
Gældsforpligtelser er nedskrevet til den forventede afviklingsværdi.

Resultatopgørelse 1. okt 2015 - 30. sep 2016

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Bruttoresultat		**-5.975**	**255.483**
Personaleomkostninger	1	-355	-843.246
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		0	-59.240
Resultat af ordinær primær drift		**-6.330**	**-647.003**
Andre finansielle indtægter		448.783	0
Øvrige finansielle omkostninger		-294	-13.263
Ordinært resultat før skat		**442.159**	**-660.266**
Skat af årets resultat	2	11	0
Årets resultat		**442.170**	**-660.266**
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		442.170	-660.266
I alt		**442.170**	**-660.266**

Balance 30. september 2016

Aktiver

	Note	2015/16	2014/15
		kr.	kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		0	0
Indretning af lejede lokaler		0	0
Materielle anlægsaktiver i alt		**0**	**0**
Anlægsaktiver i alt		**0**	**0**
Fremstillede varer og handelsvarer		0	0
Varebeholdninger i alt		**0**	**0**
Andre tilgodehavender		3.022	11.270
Periodeafgrænsningsposter			0
Tilgodehavender i alt		**3.022**	**11.270**
Likvide beholdninger		185.401	232.461
Omsætningsaktiver i alt		**188.423**	**243.731**
Aktiver i alt		**188.423**	**243.731**

Balance 30. september 2016

Passiver

	Note	2015/16	2014/15
		kr.	kr.
Registreret kapital mv.		125.000	125.000
Overført resultat		-124.932	-567.102
Egenkapital i alt		**68**	**-442.102**
Gæld til realkreditinstitutter		180.000	628.783
Skyldig selskabsskat			0
Langfristede gældsforpligtelser i alt	**3**	**180.000**	**628.783**
Leverandører af varer og tjenesteydelser		0	11.238
Skyldig selskabsskat		0	6.087
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		0	0
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		8.355	39.725
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		**8.355**	**57.050**
Gældsforpligtelser i alt		**188.355**	**685.833**
Passiver i alt		**188.423**	**243.731**

Noter

1. Personaleomkostninger

	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Løn og gager	0	720002
Pensionsbidrag	0	67429
Andre omkostninger til social sikring	355	55.815
	355	843246

2. Skat af årets resultat

	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Aktuel skat	0	0
Ændring af udskudt skat	0	0
Regulering vedrørende tidligere år	11	0
	11	0

3. Langfristede gældsforpligtelser i alt

	Gæld i alt ultimo kr.	Afdrag næste år kr.	Langfristet andel kr.	Restgæld efter 5 år kr.
Gældsbrev	180000	0	180000	0
Kreditinstitutter	0	0	0	0
Leasingforpligtelser	0	0	0	0
	180000	**0**	**180000**	**0**

Gældsbrevet, der er nedskrevet til forventet indfrielsesværdi, er afdragsfrit frem til den 31. marts 2018

4. Hovedaktivitet samt regnskabsmæssige og økonomiske forhold

Virksomhedens aktivitet har hidtil været at drive detailhandel, men aktiviteten er ophørt i 2015. Egenkapitalen er tabt og selskabets forventes opløst indenfor den kommende regnskabperiode.

5. Oplysning om sikkerhedsstillelser og aktiver pantsat som sikkerhed

Selskabet har ikke foretaget sikkerhedsstillelser eller pantsætninger.