

# **DØGNEREN ULFBORG ApS**

Holmegade 18  
6990 Ulfborg

Årsrapport  
1. oktober 2017 - 30. september 2018

**Årsrapporten er godkendt den**

**22/02/2019**

**Kaj Christensen**  
**Dirigent**

**Indhold****Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger .....	3
------------------------------	---

**Påtegninger**

Ledelsespåtegning .....	4
-------------------------	---

**Ledelsesberetning**

Ledelsesberetning .....	5
-------------------------	---

**Årsregnskab**

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

Resultatopgørelse .....	8
-------------------------	---

Balance .....	9
---------------	---

Noter .....	11
-------------	----

# Virksomhedsoplysninger

**Virksomheden** DØGNEREN ULFBORG ApS  
Holmegade 18  
6990 Ulfborg

Telefonnummer: 97491074  
e-mailadresse: doegneren@firma.tele.dk

CVR-nr: 10051479  
Regnskabsår: 01/10/2017 - 30/09/2018

**Bankforbindelse** Jyske Bank A/S  
Nygade 22  
6950 Ringkøbing  
DK Danmark

# Ledespåtegning

Undertegnede har dags dato aflagt årsrapporten for perioden 01. oktober 2017 – 30. september 2018 for Døgneren Ulfborg ApS.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2018 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsperioden 01. oktober 2017 – 30. september 2018.

Ulfborg, den 22/02/2019

## Direktion

Kaj Christensen  
Direktør

## Fravalg af revision for det kommende regnskabsår

Selskabet fravælger revision af regnskabet for det kommende regnskabsår.

# Ledelsesberetning

## Hovedaktiviteter

Selskabets hovedaktivitet består i at drive købmandsforretning.

## Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

I indeværende regnskabsår har selskabet solgt inventar og ejendom til investeringsselskab. Salget har medført et tab i forhold de bogførte skattemæssige værdier, men har medført et markant fald i selskabets forpligtelser.

(For at sikre købmandsdriften i Thorsminde har man i byen foretaget en indsamling, hvorefter man har stiftet et investeringsselskab, som har købt ejendom og inventar, som udlejes til Døgneren Ulfborg ApS. Investeringsselskabet skal efterfølgende foretage en større modernisering af butikken.)

Årets resultat efter salget af aktiverne udviser et underskud på t.kr. 63, hvilket ledelsen betegner som tilfredsstillende, men forventet.

## Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

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

# Anvendt regnskabspraksis

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

## Regnskabsgrundlag

Årsrapporten er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens indregnings- og målingskriterier og de af ledelsen fastsatte krav til oplysninger og præsentation.

Anvendt regnskabspraksis beskrives i selskabets årsregnskab for året således:

## Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris.

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.

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

Som målevaluta benyttes danske kroner. Alle andre valutaer anses som fremmed valuta.

## Resultatopgørelsen

Nettoomsætningen ved salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætningen indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer omfatter varekøb med fradrag af rabatter samt årets forskydning i varebeholdningerne.

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

Personaleomkostninger omfatter lønninger og øvrige lønrelaterede omkostninger, herunder sygedagpenge til virksomhedens ansatte med fradrag af lønrefusioner fra det offentlige.

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger m.v.

Periodens skat, som i opgørelsen består af årets aktuelle 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.

## Balancen

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

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

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug. For egenfremstillede aktiver omfatter kostprisen omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører, direkte lønforbrug samt indirekte produktionsomkostninger.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af akti-ernes forventede brugstider:

Driftsmateriel og inventar	5 år
Goodwill	7 år

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

Aktiver med en kostpris på kr. 12.800 pr. enhed indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgskomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet.

Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter/andre driftsomkostninger.

Materielle anlægsaktiver, som er leasede og opfylder betingelserne for finansiel leasing, behandles efter samme retningslinjer som ejede aktiver.

Deposita måles til anskaffelsespris.

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

Kostpris for handelsvarer samt råvarer og hjælpematerialer opgøres som anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Nedskrivninger til tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

# Resultatopgørelse 1. okt. 2017 - 30. sep. 2018

	Note	2017/18 kr.	2016/17 kr.
<b>Bruttofortjeneste/Bruttotab .....</b>		<b>1.248.965</b>	<b>1.212.364</b>
Lønninger .....		-819.416	-816.865
Pensioner .....		-59.852	-72.404
Andre omkostninger til social sikring .....		-33.183	-34.182
Andre personaleomkostninger .....		-19.763	-13.686
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver .....		-3.337	-10.921
Andre driftsomkostninger .....	1	-300.075	
<b>Resultat af ordinær primær drift .....</b>		<b>13.339</b>	<b>264.306</b>
Andre finansielle indtægter .....		69	0
Øvrige finansielle omkostninger .....		-76.529	-117.849
<b>Ordinært resultat før skat .....</b>		<b>-63.121</b>	<b>146.457</b>
Skat af årets resultat .....			0
<b>Årets resultat .....</b>		<b>-63.121</b>	<b>146.457</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Overført resultat .....		-63.121	146.457
<b>I alt .....</b>		<b>-63.121</b>	<b>146.457</b>



# Balance 30. september 2018

## Aktiver

	Note	2017/18 kr.	2016/17 kr.
Grunde og bygninger .....		0	1.443.665
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar .....		0	62.038
<b>Materielle anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>0</b>	<b>1.505.703</b>
<b>Anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>0</b>	<b>1.505.703</b>
Fremstillede varer og handelsvarer .....		518.500	493.511
<b>Varebeholdninger i alt .....</b>		<b>518.500</b>	<b>493.511</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser .....		57.628	107.594
Andre tilgodehavender .....	2	103.480	49.480
<b>Tilgodehavender i alt .....</b>		<b>161.108</b>	<b>157.074</b>
Andre værdipapirer og kapitalandele .....		73.812	63.812
<b>Værdipapirer og kapitalandele i alt .....</b>		<b>73.812</b>	<b>63.812</b>
Likvide beholdninger .....		219.543	0
<b>Omsætningsaktiver i alt .....</b>		<b>972.963</b>	<b>677.941</b>
<b>Aktiver i alt .....</b>		<b>972.963</b>	<b>2.183.644</b>

# Balance 30. september 2018

## Passiver

	Note	2017/18 kr.	2016/17 kr.
Registreret kapital mv. ....		200.000	200.000
Overført resultat .....		-754.708	-691.387
<b>Egenkapital i alt .....</b>		<b>-554.708</b>	<b>-491.387</b>
Gæld til realkreditinstitutter .....		0	757.136
<b>Langfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>0</b>	<b>757.136</b>
Gæld til banker .....		409.379	766.362
Leverandører af varer og tjenesteydelser .....		500.208	483.128
Gældsforpligtelser til associerede virksomheder .....		162.132	
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring .....	3	455.952	704.861
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>1.527.671</b>	<b>1.917.895</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>1.527.671</b>	<b>2.675.031</b>
<b>Passiver i alt .....</b>		<b>972.963</b>	<b>2.183.644</b>

# Noter

## 1. Andre driftsomkostninger

Tab ved salg af inventar og ejendom udgør kr. 300.075

## 2. Andre tilgodehavender

	<b>2017/18</b>
	<b>kr.</b>
Depositum, lejemål	42.302
Periodeafgrænsningsposter	61.178

## 3. Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring

	<b>2017/18</b>
	<b>kr.</b>
Skyldige medarbejderforpligtelser	229.190
Anden gæld	49.562
Skyldig moms m.v.	177.200

## 4. Information om gennemsnitligt antal ansatte

	<b>2017/18</b>
Gennemsnitligt antal ansatte .....	3