



Revisionsfirmaet Westergaard

Godkendte revisorer
Cand.merc.aud.
Statsautoriseret
Registreret

Albertslund Materialhandel A/S

Bygangen 4
2620 Albertslund

CVR nr.: 10 39 69 48

Årsrapport for 2016/17

31. regnskabsår

Generalforsamling

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 20/2 2018.

Dirigent: *Søren Vindgaard*

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Selskabsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæring	3
Ledelsesberetning	5
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse for 1. oktober til 30. september	9
Balance pr. 30. september	10
Noter	12

Selskabsoplysninger

Selskabet	Albertslund Materialhandel A/S Bygangen 4 2620 Albertslund
	CVR nr.: 10 39 69 48 Stiftet: 15. august 1986 Hjemsted: Albertslund Regnskabsår: 1. oktober til 30. september
Direktion	Simon Jul Lindegaard
Bestyrelse	Simon Jul Lindegaard Lise Lindegaard Petersen Marianne Thomsen
Koncernforhold	Selskabet er et 100% ejet datterselskab af: Simon Jul Holding ApS, Bygangen 4, 2620 Albertslund Albertslund
Revisor	Revisionsfirmaet Westergaard Godkendt Revisionsanpartsselskab Søndergade 7 4130 Viby Sj. www.reviwest.dk

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. oktober 2016 til 30. september 2017 for Albertslund Materialhandel A/S.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Den valgte praksis anses for hensigtsmæssig og de udøvede regnskabsmæssige skøn for forsvarlige.

Årsregnskabet giver derfor efter ledelsens opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, den finansielle stilling samt resultat.

Ledelsesberetningen indeholder efter ledelsens opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, som den omhandler, og beskriver selskabets væsentligste risici og usikkerhedsfaktorer.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Albertslund, den 8. december 2017

I direktionen:



Simon Jul Lindegaard

I bestyrelsen:



Simon Jul Lindegaard



Lise Lindegaard Petersen



Marianne Thomsen

Den uafhængige revisors erklæring

Til kapitalejerne i Albertslund Materialhandel A/S

Erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Albertslund Materialhandel A/S for regnskabsåret 1. oktober 2016 til 30. september 2017. Årsregnskabet, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter, 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. Vi har udført vores udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR - danske revisors standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Dette kræver, at vi overholder revisorloven og FSR - danske revisors etiske regler samt planlægger og udfører handlinger med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for vores konklusion om årsregnskabet og derudover udfører specifikt krævede supplerende handlinger med henblik på at opnå yderligere sikkerhed for vores konklusion.

En udvidet gennemgang omfatter handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, analytiske handlinger og de specifikt krævede supplerende handlinger samt vurdering af det opnåede bevis.

Omfanget af handlinger, der udføres ved en udvidet gennemgang, er mindre end ved en revision, og vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

Konklusion

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2017 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2016 til 30. september 2017 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Den uafhængige revisors erklæring

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

Vores konklusion om årsregnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen


I tilknytning til vores udvidet gennemgang af årsregnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med årsregnskabet eller vores viden opnået ved den udvidede gennemgang eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

Vores ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til årsregnskabsloven.

Baseret på det udført arbejde er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

Viby, den 8. december 2017

Revisionsfirmaet Westergaard
Godkendt Revisionsanpartsselskab
CVR-nummer 35 98 93 15


Morten Skovbjerg Kristiansen
Statsautoriseret revisor

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets aktivitet har i lighed med tidligere år bestået i at drive en Matas-forretning.

Usikkerhed ved indregning og måling

Der har ved måling af varelageret været et mindre antal poster, der ikke har kunne prisfastsættes på grund af IT nedbrud, disse poster er medtaget til et skønnet beløb.

Væsentlige ændringer i aktiviteter og økonomiske forhold

Årsregnskabet er ikke påvirket af væsentlige ændringer i aktiviteter eller økonomiske forhold.

Selskabets resultat udviser et overskud, som selskabets ledelse vurderer som tilfredsstillende, under hensyntagen til markedsforholdene.

Selskabets ledelse har besluttet, at forretningen pr. 1. februar 2018 udtræder af Matas A/S, og at forretningen fortsætter med stort set samme sortiment under navnet Sund & Skøn. Ledelsen forventer et positivt resultat for det kommende år.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er ikke efter regnskabsårets afslutning indtruffet begivenheder, som har væsentlig indflydelse på bedømmelsen af årsregnskabet.

Anvendt regnskabspraksis

Generelt

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte regler i klasse C.

Anvendt regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter 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 selskabet, og når 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 gældsforpligtelser måles efterfølgende til amortiseret kostpris.

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

Resultatopgørelsen

Resultatopgørelsen er opstillet artsopdelt.

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

Anvendt regnskabspraksis

Nettoomsætningen

Nettoomsætning 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 med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, lokaler, administration mv.

Personaleomkostninger

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

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger omfatter renter, realiserede og urealiserede valutakursreguleringer, kursregulering af værdipapirer samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen.

Skat af årets resultat

Skat i resultatopgørelsen omfatter 22% af regnskabsårets skattepligtige indkomst samt forskydningen i årets hensættelse til udskudt skat.

Under hensatte forpligtelser er der afsat udskudt skat med 22% af alle midlertidige forskelle mellem skattemæssige og regnskabsmæssige saldi.

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 nettorealisationseværdi.

Selskabet er sambeskattet med tilknyttede selskaber. Selskabsskatten fordeles mellem de sambeskattede selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster. Moderselskabet fungerer som administrationsselskab for sambeskatningskredsen, således at moderselskabet forestår afregning af skatter mv. til skattemyndighederne.

Anvendt regnskabspraksis

Materielle anlægsaktiver

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

Materielle anlægsaktiver afskrives lineært til scrapværdien over aktivernes forventede brugstid, ansat således:

	<u>Brugstid</u>	<u>Restværdi</u>
Driftsmateriel og inventar	3 - 5 år	0-10%
Indretning af lejede lokaler	3 - 5 år	0-10%

Aktiver med en anskaffelsespris under den skattemæssige grænse for småaktiver samt aktiver med en levetid på under 3 år føres i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsmkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter eller andre driftsmkostninger.

Finansielle anlægsaktiver

Deposita måles til kostpris.

Varebeholdninger

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

Kostpris for handelsvarer omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Nettorealisationseværdi for varebeholdninger opgøres som salgspris med fradrag af færdiggørelsesomkostninger og omkostninger, der afholdes for at effektuere salget, og fastsættes under hensyn til omsættelighed, ukurans og udvikling i forventet salgspris.

Tilgodehavender

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

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til kostpris på tidspunktet for stiftelse af gældsforholdet. Efterfølgende måles gældsforpligtelserne til amortiseret kostpris, hvilket for korte og uforrentede gældsforpligtelser samt for variabelt forrentede gældsforpligtelser normalt svarer til den nominelle værdi.

Resultatopgørelse for 1. oktober til 30. september

<u>Note</u>	2016/17 kr.	2015/16 t.kr.
	1.714.970	1.939
	Bruttofortjeneste	
1	Personaleomkostninger	-1.602.705
2	Afskrivninger	-10.949
	Driftsresultat	156
	Finansielle indtægter fra tilknyttet virksomhed	1.127
	Finansielle omkostninger	-1.623
	Finansielle poster i alt	2
	Resultat før skat	158
3	Skat af årets resultat	-22.224
	Årets resultat	123
	Forslag til resultatdisponering	
	Udbytte	0
	Overført resultat	23
	Disponeret i alt	123

Balance pr. 30. september

Aktiver

<u>Note</u>	<u>2016/17</u> kr.	<u>2015/16</u> t.kr.
4 Driftsmateriel og inventar	0	0
5 Indretning af lejede lokaler	32.847	44
Materielle anlægsaktiver i alt	32.847	44
Deposita	59.872	60
Finansielle anlægsaktiver i alt	59.872	60
Anlægsaktiver i alt	92.719	104
Fremstillede varer og handelsvarer	2.512.773	2.563
Varebeholdninger i alt	2.512.773	2.563
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	17.395	46
Udskudte skatteaktiver	4.000	5
Andre tilgodehavender	19.742	0
Tilgodehavender i alt	41.137	51
Likvide beholdninger	386.883	449
Omsætningsaktiver i alt	2.940.793	3.063
Aktiver i alt	3.033.512	3.167

Balance pr. 30. september

Passiver

<u>Note</u>	<u>2016/17</u> kr.	<u>2015/16</u> t.kr.
Selskabskapital	500.000	500
Overført resultat	1.606.060	1.528
Forslag til udbytte for regnskabsåret	<u>0</u>	<u>100</u>
6 Egenkapital i alt	<u>2.106.060</u>	<u>2.128</u>
Leverandører af varer og tjenesteydelser	619.591	703
Selskabsskat	53.856	33
Anden gæld	<u>254.005</u>	<u>303</u>
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>927.452</u>	<u>1.039</u>
Gældsforpligtelser i alt	<u>927.452</u>	<u>1.039</u>
Passiver i alt	<u>3.033.512</u>	<u>3.167</u>
7 Eventualforpligtelser		
8 Leje- og leasingforpligtelser, der ikke er indregnet i balancen		

Noter

<u>Note</u>	2016/17 kr.	2015/16 t.kr.
1 <u>Personaleomkostninger</u>		
Lønninger og gager	1.394.927	1.530
Pension	161.324	179
Andre omkostninger til social sikring	36.384	42
Andre personaleomkostninger	10.070	21
	<u>1.602.705</u>	<u>1.772</u>
Antal personer beskæftiget i gennemsnit	<u>4</u>	<u>5</u>
2 <u>Afskrivninger</u>		
Indretning af lejede lokaler	10.949	11
	<u>10.949</u>	<u>11</u>
3 <u>Skat af årets resultat</u>		
Årets aktuelle skat	20.878	33
Årets regulering af udskudt skat	1.346	2
	<u>22.224</u>	<u>35</u>
4 <u>Driftsmateriel og inventar</u>		
Kostpris pr. 1. oktober	639.928	640
Tilgang i årets løb	0	0
Afgang i årets løb	-90.450	0
Kostpris pr. 30. september	<u>549.478</u>	<u>640</u>
Akkumulerede afskrivninger pr. 1. oktober	639.928	640
Årets afskrivninger	0	0
Afskrivninger på afhændede aktiver	-90.450	0
Akkumulerede afskrivninger pr. 30. september	<u>549.478</u>	<u>640</u>
Regnskabsmæssig værdi pr. 30. september	<u>0</u>	<u>0</u>

Noter

<u>Note</u>	2016/17 kr.	2015/16 t.kr.
5 <u>Indretning af lejede lokaler</u>		
Kostpris pr. 1. oktober	370.373	316
Tilgang i årets løb	0	55
Afgang i årets løb	0	0
	<u>370.373</u>	<u>371</u>
Kostpris pr. 30. september	370.373	371
Akkumulerede afskrivninger pr. 1. oktober	326.577	316
Årets afskrivninger	10.949	11
Afskrivninger på afhændede aktiver	0	0
	<u>337.526</u>	<u>327</u>
Akkumulerede afskrivninger pr. 30. september	337.526	327
Regnskabsmæssig værdi pr. 30. september	32.847	44
6 <u>Egenkapital</u>		
Selskabskapital		
Selskabskapital pr. 1. oktober	500.000	500
	<u>500.000</u>	<u>500</u>
Overført resultat		
Overført resultat pr. 1. oktober	1.527.464	1.505
Overført af årets resultat	78.596	23
	<u>1.606.060</u>	<u>1.528</u>
Forslag til udbytte for regnskabsåret		
Henlagt til udbytte pr. 1. oktober	100.000	100
Udbetalt udbytte	-100.000	-100
Foreslået udbytte for regnskabsåret	0	100
	<u>0</u>	<u>100</u>

Selskabskapitalen består af 500 aktier á nominelt kr. 1.000. Ingen aktier er tillagt særlige rettigheder.

Noter

<u>Note</u>	<u>2016/17</u> <u>kr.</u>	<u>2015/16</u> <u>t.kr.</u>
7 <u>Eventualforpligtelser</u>		
Selskabet hæfter solidarisk med tilknyttede virksomheder for betaling af skat af sambeskatningsindkomsten. Koncernens samlede forpligtigelse udgør t. kr. 18.		
Udover det anførte har selskabet ikke indgået kautions-, garanti- eller andre eventualforpligtelser.		
8 <u>Leje- og leasingforpligtelser, der ikke er indregnet i balancen</u>		
Selskabet har indgået huslejekontrakter. På balancedagen udgør den samlede husleje-forpligtelse t.kr. 97.		