

AAKIRKEBY SUPERMARKED A/S

Torvet 1
3720 Aakirkeby

Årsrapport
1. maj 2015 - 30. april 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

11/08/2016

Egon Jensen Mondrup
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

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

Påtegninger

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

Erklæringer

Den uafhængige revisors erklæringer	5
---	---

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	6
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	7
--------------------------------	---

Resultatopgørelse	9
-------------------------	---

Balance	10
---------------	----

Noter	12
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	AAKIRKEBY SUPERMARKED A/S Torvet 1 3720 Aakirkeby Telefonnummer: 56970397 CVR-nr: 12477902 Regnskabsår: 01/05/2015 - 30/04/2016
Bankforbindelse	Danske Bank Torvet 6 4100 Ringsted
Revisor	BRENDSTRUP REVISION ApS Håndværkerbakken 17, Sengeløse 2630 Taastrup DK Danmark CVR-nr: 14371435 P-enhed: 1000731255

Ledespåtegning

Direktionen og bestyrelsen har aflagt årsrapport for 2015/16 for **AAKIRKEBY SUPERMARKED A/S**. Årsrapporten er behandlet og vedtaget på generalforsamlingen.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver, finansielle stilling samt resultatet.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Aakirkeby, den 20/07/2016

Direktion

Jørgen Skovgaard Larsen
Direktør

Bestyrelse

Egon Jensen Mondrup
Bestyrelsesmedlem

Jørgen Skovgaard Larsen
Bestyrelsesmedlem

Charlotte Jensen Mondrup
Bestyrelsesmedlem

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i AAKIRKEBY SUPERMARKED A/S

Erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for AAKIRKEBY SUPERMARKED A/S for regnskabsåret 1. maj 2015 - 30. april 2016. Årsregnskabet, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om regnskabet. Vi har udført vores udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder. Dette kræver, at vi overholder revisorlovens 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. Den udvidede gennemgang har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

På grundlag af det udførte arbejde er det vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver og finansielle stilling pr. 30. april 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. maj 2015 - 30. april 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Sengeløse, 20/07/2016

Jørn Brendstrup
Registreret revisor
BRENDSTRUP REVISION ApS
CVR: 14371435

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabets hovedformål er at drive dagligvareforretning (Supermarked)

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2015/16 udviser et overskud på kr. 477.376 og selskabets balance pr. 30. april 2016 udviser en egenkapital på kr. 2.259.326.

Det er direktionens og bestyrelsens opfattelse, at resultatopgørelse og balance med tilhørende noter - også under hensyntagen til tiden efter regnskabsårets udgang - indeholder alle væsentlige oplysninger til bedømmelse af resultat af virksomheden i det forløbne år og selskabets økonomiske stilling ved årets afslutning.

Begivenheder efter regnskabsafslutning

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

DEN FORVENTEDE ØKONOMISKE UDVIKLING

Året 2015/16 forventes at udvikle sig tilfredsstillende.

Årets resultat kr. 477.376 foreslås overført til næste år med kr. 27.376 og overført til udbytte med kr. 450.000.

Anvendt regnskabspraksis

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

Anvendt regnskabspraksis

Resultatopgørelse

Resultatopgørelsen er opstillet efter beretningsformen, funktionsopdelt.

Som indtægtskriterium er anvendt dagens salg.

AFSKRIVNINGER

De regnskabsmæssige afskrivninger er foretaget ud fra en løbende vurdering af aktivernes brugstid og scrapværdi for virksomheden.

De materielle anlægsaktiver afskrives lineært over de enkelte aktivers forventede brugstid. Afskrivningsperioder og scrapværdier, som er beregnet i forhold til oprindelig anskaffelsessum, er fastlagt således:

Ejendom	50 år
Driftsinventar	5 år

Løbende tab og avancer ved udskiftning af anlægsaktiver indgår i de regnskabsmæssige afskrivninger. Tab og avancer beregnes som forskellen mellem netto salgssum og bogført værdi på salgstidspunktet.

SKAT

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets skattepligtige indkomst samt årets regulering af udskudt skat.

Balance

MATERIELLE ANLÆGSAKTIVER

Materielle anlægsaktiver værdiansættes til anskaffelsespris med tillæg af opskrivninger og med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

FINANSIELLE ANLÆGSAKTIVER

Finansielle anlægsaktiver værdiansættes til anskaffelsespris med tillæg af opskrivninger og med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

VARELAGER

Varelager er optaget til sidst noterede købspriser med fradrag forukurante varer.

TILGODEHAVENDER

Tilgodehavender værdiansættes på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte fordringer.

UDSKUDT SKAT

Hensættelse til udskudt skat beregnes med 22% af alle forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier.

GÆLDSFORPLIGTIGELSER

Gæld måles til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. maj 2015 - 30. apr 2016

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Nettoomsætning		4.746.740	4.397.792
Eksterne omkostninger		-857.285	-795.247
Bruttoresultat		3.889.455	3.602.545
Personaleomkostninger	1	-2.827.590	-3.005.824
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-316.200	-320.094
Resultat af ordinær primær drift		745.665	276.627
Øvrige finansielle omkostninger		-199.289	-227.900
Ordinært resultat før skat		546.376	48.727
Skat af årets resultat		-69.000	0
Årets resultat		477.376	48.727
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		450.000	0
Overført resultat		27.376	48.727
I alt		477.376	48.727

Balance 30. april 2016

Aktiver

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Grunde og bygninger		9.425.438	9.599.117
Produktionsanlæg og maskiner		2.189.001	2.277.600
Materielle anlægsaktiver i alt	2	11.614.439	11.876.717
Andre værdipapirer og kapitalandele		35.000	23.307
Finansielle anlægsaktiver i alt		35.000	23.307
Anlægsaktiver i alt		11.649.439	11.900.024
Fremstillede varer og handelsvarer		2.117.463	2.188.470
Varebeholdninger i alt		2.117.463	2.188.470
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		120.865	138.997
Andre tilgodehavender		23.379	35.000
Periodeafgrænsningsposter		7.804	7.804
Tilgodehavender i alt		152.048	181.801
Likvide beholdninger		58.886	74.298
Omsætningsaktiver i alt		2.328.397	2.444.569
Aktiver i alt		13.977.836	14.344.593

Balance 30. april 2016

Passiver

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Registreret kapital mv.	3	500.000	500.000
Andre reserver		1.731.950	1.683.223
Overført resultat		27.376	48.727
Forslag til udbytte		450.000	0
Egenkapital i alt	4	2.709.326	2.231.950
Hensættelse til udskudt skat		570.000	570.000
Hensatte forpligtelser i alt		570.000	570.000
Gæld til realkreditinstitutter		5.155.307	5.595.488
Langfristede gældsforpligtelser i alt		5.155.307	5.595.488
Gæld til realkreditinstitutter		371.308	294.175
Gæld til banker		1.626.083	1.730.063
Leverandører af varer og tjenesteydelser		1.047.609	1.028.735
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder		2.215.150	2.561.056
Skyldig selskabsskat		69.000	0
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		214.053	333.126
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		5.543.203	5.947.155
Gældsforpligtelser i alt		10.698.510	11.542.643
Passiver i alt		13.977.836	14.344.593

Noter

1. Personaleomkostninger

	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Løn og gager	2.418.430	2.656.954
Pensionsbidrag	649.340	757.032
Andre omkostninger til social sikring	-240.180	-408.162
	2.827.590	3.005.824

2. Materielle anlægsaktiver i alt

	Grunde og Produktionsanlæg bygninger kr.	og maskiner kr.	Andre Anlæg mv. kr.
Kostpris primo	10.659.030	4.263.321	0
Tilgang	0	53.922	0
Afgang	0	0	0
Kostpris ultimo	10.659.030	4.317.243	0
Opskrivninger primo	0	0	0
Årets opskrivning	0	0	0
Opskrivninger ultimo	0	0	0
Af- og nedskrivning primo	-1.059.913	1.985.721	0
Årets afskrivning	-173.679	142.521	0
Tilbageførsel ved afgang	0	0	0
Af- og nedskrivning ultimo	-1.233.592	2.128.242	0
Regnskabsmæssig værdi ultimo	9.425.438	2.189.001	0

3. Registreret kapital mv.

Aktiekapitalen består af 500 aktier a 1.000 kr. Aktierne er ikke opdelt i klasser.

	kr.
Ændringer i aktiekapitalen de seneste fem regnskabsår:	0
Aktiekapital 01.05.2015	500.000
Tilgang 2015/16, kapitaludvidelse	0
Aktiekapital ultimo	500.000

4. Egenkapital i alt

	Virksomheds-kapital	Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode	Overført resultat	Foreslået udbytte	Ialt
	kr.	kr.	kr.	kr.	kr.
Saldo primo	500.000	0	1.731.950	0	2.231.950
Udloddet ordinært udbytte	0	0	0	450.000	450.000
Årets resultat	0	0	477.376	-450.000	27.376
Egenkapital ultimo	500.000	0	2.209.326	0	2.709.326

5. Information om gennemsnitligt antal ansatte

	2015/16	2014/15
Antal ansatte, primo	13	14
Gennemsnitligt antal ansatte	12	13
Antal ansatte, ultimo	12	13