

SLAGTER BAGGER, HUMLEBÆK ApS

Ida Tesdorpsvej 8
3050 Humlebæk

Årsrapport
1. juli 2015 - 30. juni 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

25/11/2016

Jens Christian Lundgaard Sørensen
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

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

Påtegninger

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

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	5
-------------------------	---

Årsregnskab

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

Resultatopgørelse	8
-------------------------	---

Balance	9
---------------	---

Noter	11
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden SLAGTER BAGGER, HUMLEBÆK ApS
Ida Tesdorfsvej 8
3050 Humlebæk

Telefonnummer: 49190399

CVR-nr: 15291982
Regnskabsår: 01/07/2015 - 30/06/2016

Bankforbindelse Nordea Bank Danmark A/S
3000 Helsingør

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for Slagter Bagger ApS for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30 juni 2016 samt resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016.

Ledelsesberetningen indeholder efter vores opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Humblebæk, den 25/11/2016

Direktion

Jens Christian Lundgaard Sørensen

Fravalg af revision for det kommende regnskabsår

Direktionen anser fortsat betingelserne for at undlade revision for opfyldte.

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabets formål er at drive slagtervirksomhed.

Selskabets aktiviteter består i detail- og engrossalg af kød fra adressen Ida Tesdorpfvej 8 3050 Humlebæk.

Afsætningen sker udelukkende til det danske marked.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabet har tabt sin selskabskapital. Kapitalen forventes reetableret via kommende års positive resultater.

Selskabets regnskab er aflagt under forudsætning af fortsat drift.

Der er 1/7 2016 iværksat en række tiltag, såsom månedsvis lageroptælling, forbedret styring af likviditet m.m.

Disse tiltag har allerede vist betydelige forbedringer på driften for perioden 1/7 - 30/9 2016.

Selskabet er afhængig af at der opnås en aftale med banken, så selskabet vil kunne opfylde sine gældsforpligtelser.

Begivenheder efter regnskabets afslutning

Efter regnskabsårets afslutning er der ikke indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for selskabets finansielle stilling.

Anvendt regnskabspraksis

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

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 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.

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

Resultatopgørelse

Indtægtskriterier

Nettoomsætningen indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden regnskabsårets udgang. Nettoomsætning indregnes ekskl. Moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Bruttoresultat

Bruttoresultat indeholder nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling samt eksterne omkostninger.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og renteomkostninger samt rentetillæg og rentegodtgørelser ved skattebetaling. Finansielle indtægter og omkostninger med de beløb der vedrører regnskabsåret.

Skat af årets resultat

Årets skat, der består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres posterings direkte på egenkapitalen.

Selskabet er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning af moderselskabet og de danske dattervirksomheder.

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud.

Balance

Materielle anlægsaktiver

Andre anlæg , driftsmateriel og inventar og indretning af lejede lokaler måles til kostpris med fradrag af akkumulerende afskrivninger og nedskrivninger.

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

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider.

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar 5 år
Indretning af lejede lokaler 7 år

Aktiver med en kostpris på 12 tkr. pr enhed indregnes i anskaffelsesåret som omkostninger i resultatopgørelsen.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under afskrivninger.

Ydelser i forbindelse med operationel leasing og øvrige lejeaftaler indregnes i resultatopgørelsen over kontraktens løbetid. Selskabets samlede forpligtelse vedrørende operationelle leasingaftaler og lejeaftaler oplyses under eventualposter.

Tilgodehavender

Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealisationsværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, som er indregnet under aktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Udbytte

Udbytte som forventes udbetalt for året, indregnes som en gældsforpligtelse.

Skyldig skat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatteater.

Udskudt skat måles af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

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.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat.

Gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris , hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. jul 2015 - 30. jun 2016

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Bruttofortjeneste/Bruttotab		2.102.548	3.317.404
Personaleomkostninger	1	-2.575.918	-2.525.118
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-178.760	-136.311
Resultat af ordinær primær drift		-652.130	655.975
Øvrige finansielle omkostninger	2	-185.724	-145.101
Ordinært resultat før skat		-837.854	510.874
Skat af årets resultat	3	173.030	-120.296
Årets resultat		-664.824	390.578
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		-664.824	390.578
I alt		-664.824	390.578

Balance 30. juni 2016

Aktiver

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Goodwill		0	0
Immaterielle anlægsaktiver i alt		0	0
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		164.540	527.717
Indretning af lejede lokaler		378.894	119.227
Materielle anlægsaktiver i alt	4	543.434	646.944
Anlægsaktiver i alt		543.434	646.944
Råvarer og hjælpematerialer		491.170	610.700
Varebeholdninger i alt		491.170	610.700
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		20.000	62.950
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		1.511.973	904.178
Udskudte skatteaktiver		187.625	14.595
Andre tilgodehavender		61.833	249.420
Periodeafgrænsningsposter		32.129	60.183
Tilgodehavender i alt		1.813.560	1.291.326
Likvide beholdninger		36.295	20.000
Omsætningsaktiver i alt		2.341.025	1.922.026
Aktiver i alt		2.884.459	2.568.970

Balance 30. juni 2016

Passiver

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Registreret kapital mv.		125.000	125.000
Overført resultat		-1.005.223	-340.399
Egenkapital i alt	5	-880.223	-215.399
Hensættelse til udskudt skat		0	0
Hensatte forpligtelser i alt		0	0
Gæld til banker		0	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser		125.950	261.918
Langfristede gældsforpligtelser i alt		125.950	261.918
Gæld til kreditinstitutter i øvrigt		869.517	820.363
Leverandører af varer og tjenesteydelser		849.079	975.563
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		1.644.344	726.525
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		275.792	0
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		3.638.732	2.522.451
Gældsforpligtelser i alt		3.764.682	2.784.369
Passiver i alt		2.884.459	2.568.970

Noter

1. Personaleomkostninger

	2015/16	2014/15
	kr.	kr.
Løn og gager	2.149.646	2.090.916
Pensionsbidrag	197.367	264.925
Andre omkostninger til social sikring	57.468	82.164
Personaleomkostninger i øvrigt	120.699	87.113
	2.525.180	2.525.118

2. Øvrige finansielle omkostninger

	2015/16	2014/15
	kr.	kr.
Kursregulering	0	0
Renter SKAT	53.200	38.381
Renteomkostninger	132.524	106.720
	185.724	145.101

3. Skat af årets resultat

	2015/16	2014/15
	kr.	kr.
Aktuel skat	0	0
Ændring af udskudt skat	-173.030	120.296
Regulering vedrørende tidligere år	0	0
	-173.030	120.296

4. Materielle anlægsaktiver i alt

	Indretning i lejede lokaler kr.	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar kr.
Kostpris primo	810.886	1.524.780
Tilgang	75.250	0
Afgang	0	0
Kostpris ultimo	886.136	1.524.780
Af- og nedskrivning primo	691.659	997.063
Årets afskrivning	29.937	148.823
Tilbageførsel ved afgang	0	0
Af- og nedskrivning ultimo	721.596	1.145.886
Regnskabsmæssig værdi ultimo	164.540	378.894

5. Egenkapital i alt

	Virksomheds-kapital kr.	Overført resultat kr.	Ialt kr.
Saldo primo	125.000	-340.399	-215.399
Årets resultat	0	-664.824	-664.824
Egenkapital ultimo	125.000	--1.005.223	-880.223

Anpartskapitalen er fordelt på 125 anparter på 1.000 kr. pr. stk.

Anpartskapitalen har ikke været ændret i de seneste 5 år.

6. Oplysning om usikkerhed om going concern

Selskabets regnskab er aflagt under forudsætning af fortsat drift.

Der er 1/7 2016 iværksat en række tiltag, såsom månedsvis lageroptælling, forbedret styring af likviditet m.m.

Disse tiltag har allerede vist betydelige forbedringer på driften for perioden 1/7 - 30/9 2016.

Selskabet er afhængig af at der opnås en aftale med banken, så selskabet vil kunne opfylde sine gældsforpligtelser.

7. Oplysning om eventualforpligtelser

Leasing:

Selskabet har indgået leasingkontrakt med en gennemsnitlig leasingydelse på 46 tkr.

Leasingkontrakten har en restløbetid på 11 måneder og en samlet restleasingydelse på 42 tkr.

Husleje:

Selskabet har en huslejeforpligtelse for 6 måneder på ca. 136 tkr.

8. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for mellemværende med pengeinstitut er deponeret følgende:

Løssørepantebrev 500 tkr. med pant i driftsmateriel.

Virksomhedspant med pant i simple fordringer, varelagre og driftsmateriel 600 tkr.

Virksomhedspant er tillige stillet til sikkerhed for J. Lundgaard Holding af 2011 ApS' mellemværende med pengeinstitut.