

HANDELSSELSKABET AF 1. JULI 1993 ApS

Ranunkelvej 12, 2 th
4873 Væggerløse

Årsrapport
1. juli 2017 - 30. juni 2018

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

23/10/2018

Jørn Erichsen
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

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

Påtegninger

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

Ledelsesberetning

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

Årsregnskab

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

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

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

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

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden HANDELSSELSKABET AF 1. JULI 1993 ApS
Ranunkelvej 12, 2 th
4873 Væggerløse

Telefonnummer: 23379976

CVR-nr: 16758337
Regnskabsår: 01/07/2017 - 30/06/2018

Ledespåtegning

Ledelsen har dags dato aflagt årsrapporten for 2016 / 2017 for Handelsselskabet af 1. juli 1993 ApS. Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven, og er udarbejdet med assistance fra re-visor Henrik Drachmann.

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

Ledelsen indstiller at selskabet fravælger revision jf. Årsregnskabslovens § 135 stk. 1.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Bøtø, den 08/10/2018

Direktion

Jørn Rifbjerg Erichsen

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabets hovedaktivitet er køb og salg af fortrinsvis brugt indbo m.v. samt udlejning af fast ejendom.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Omsætningen er steget lid i det forløbne år, og det har været muligt at holde omkostningerne nede. Efter det sidste år lykkedes at udleje ejendommen til en stabil lejer, er årets resultat blevet tilfredsstillende. Det har derfor ikke været muligt at opnå et tilfredsstillende resultat.

Begivenheder efter regnskabsafslutning

Der er ikke efter regnskabsårets afslutning indtruffet begivenheder, som væsentlig vil kunne påvirke sel-ska-bets finansielle stilling i negativ retning.

Anvendt regnskabspraksis

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

Anvendt regnskabspraksis

..6

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Handelsselskabet af 1. juli 1993 ApS for 2017/2018 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Ændring i anvendt regnskabspraksis

Der er ingen ændringer i anvendt regnskabspraksis.

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 af-lægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen...

RESULTATOPGØRELSEN

Nettoomsætning

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

Andre driftsindtægter

Andre driftsindtægter omfatter indtægter, der er af sekundære karakter i forhold til virksomhedens hovedaktivitet, bl. a. fortjeneste på salg af aktiver.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler og ejendom.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kurs-gevinster og -tab vedrørende værdipapirer og tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen m

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat og skat af underskud, 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.

Balance

. Materielle anlægsaktiver

Grunde, bygninger, andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

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.

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

Grunde, bygninger 20 år

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar 5 år

Aktiver med en kostpris på under 20 tkr. pr. enhed indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Varebeholdninger

Varebeholdningen består for en stor dels vedkommende af varer, hvor det ikke er muligt at opgøre en eksakt kostpris, idet en stor del af lageret er erhvervet ved samlede køb uden prisfastsættelse på de enkelte dele, bl.a. ved opkøb af dødsboer o.l.. Varelageret måles herefter til en skønnet værdi af disse varer, samt kostprisen for varer, der er indkøbt til individuelle priser.

Tilgodehavender

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

Tilgodehavende eller 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 acon-toskatter.

Udskudt skat måles af midlertidige forskelle mellem foretagne regnskabsmæssige og skattemæssige af-skrivninger.

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. Ændring i udskudt skat som følge af

ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen. For indeværende år er anvendt en skattesats på 22,00 %.

Gældsforpligtelser

Finansielle forpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte trans-aktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris, svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

Gæld i øvrigt er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. jul. 2017 - 30. jun. 2018

	Note	2017/18 kr.	2016/17 kr.
Nettoomsætning		267.875	249.843
Ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling		5.092	-122.544
Andre driftsindtægter		357.500	114.550
Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer		-110.723	-79.854
Ejendomsomkostninger		-80.911	-87.342
Administrationsomkostninger		-149.636	-114.362
Bruttoresultat		289.197	-39.709
Personaleomkostninger	1	-77.523	-54.374
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-19.865	-24.414
Resultat af ordinær primær drift		191.809	-118.497
Øvrige finansielle omkostninger		-32.075	-34.175
Ordinært resultat før skat		159.734	-152.672
Skat af årets resultat	2	-43.873	62.926
Årets resultat		115.861	-89.746
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		115.861	-89.746
I alt		115.861	-89.746

Balance 30. juni 2018

Aktiver

	Note	2017/18 kr.	2016/17 kr.
Grunde og bygninger		267.020	286.885
Materielle anlægsaktiver i alt	3	267.020	286.885
Anlægsaktiver i alt		267.020	286.885
Fremstillede varer og handelsvarer		211.023	205.931
Varebeholdninger i alt		211.023	205.931
Udskudte skatteaktiver		178.510	218.575
Andre tilgodehavender		4.000	12.804
Tilgodehavender i alt		182.510	231.379
Likvide beholdninger		14.394	10.543
Omsætningsaktiver i alt		407.927	447.853
Aktiver i alt		674.947	734.738

Balance 30. juni 2018

Passiver

	Note	2017/18 kr.	2016/17 kr.
Registreret kapital mv.		200.000	200.000
Overført resultat		-393.589	-505.696
Egenkapital i alt		-193.589	-305.696
Hensættelse til udskudt skat		12.317	13.559
Hensatte forpligtelser i alt		12.317	13.559
Gæld til realkreditinstitutter		642.492	678.661
Deposita		75.000	75.000
Langfristede gældsforpligtelser i alt	4	717.492	753.661
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		15.264	27.856
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		123.463	217.858
Periodeafgrænsningsposter			27.500
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		138.727	273.214
Gældsforpligtelser i alt		856.219	1.026.875
Passiver i alt		674.947	734.738

Noter

1. Personaleomkostninger

	2017/18	2016/17
	kr.	kr.
Løn og gager	66512	42
Pensionsbidrag	0	0
Andre omkostninger til social sikring	11012	12
	<u>77523</u>	<u>54</u>

2. Skat af årets resultat

	2017/18	2016/17
	kr.	kr.
Aktuel skat	0	0
Ændring af udskudt skat	1242	3
Regulering vedrørende tidligere år	-45115	57
	<u>-43873</u>	<u>60</u>

3. Materielle anlægsaktiver i alt

	Grunde og bygninger kr.
Kostpris primo	754794
Tilgang	0
Afgang	0
Kostpris ultimo	754794
Af- og nedskrivning primo	467909
Årets afskrivning	19865
Tilbageførsel ved afgang	
Af- og nedskrivning ultimo	-487774
Regnskabsmæssig værdi ultimo	267020

4. Langfristede gældsforpligtelser i alt

	Gæld i alt ultimo kr.	Afdrag næste år kr.	Langfristet andel kr.	Restgæld efter 5 år kr.
Prioritetsgæld	642492	36650	605842	450100
	642492	36650	605842	450100