

HANDELSSELSKABET AF 1. JULI 1993 ApS

Ranunkelvej 12
4873 Væggerløse

Årsrapport
1. juli 2016 - 30. juni 2017

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

07/10/2017

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
4873 Væggerløse

Telefonnummer: 23379976

CVR-nr: 16758337
Regnskabsår: 01/07/2016 - 30/06/2017

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 12/09/2017

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 faldet lidt i det forløbne år, og det har været muligt at holde omkostningerne nede. Efter sidste års fraflytninger og huslejetab, er det lykkedes med at udleje ejendommen igen sidst på regnskabsåret, og indtægtssiden vil derfor først få rigtig virkning for det nye regnskabsår.

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 selskabets 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 2016/2017 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

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.

Finansielle anlægsaktiver

Værdipapirer optages til dagskurs.

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 2016 - 30. jun 2017

| | Note | 2016/17 kr. | 2015/16 kr. |
|---|------|-----------------|-----------------|
| Nettoomsætning | | 249.843 | 294.732 |
| Ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling | | -122.544 | -50.500 |
| Andre driftsindtægter | | 114.550 | 100.170 |
| Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer | | -79.854 | -143.755 |
| Ejendomsomkostninger | | -87.342 | -82.362 |
| Administrationsomkostninger | | -114.362 | -112.699 |
| Bruttoresultat | | -39.709 | 5.586 |
| Personaleomkostninger | | -54.374 | -66.825 |
| Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver | 1 | -24.414 | -24.414 |
| Resultat af ordinær primær drift | | -118.497 | -85.653 |
| Øvrige finansielle omkostninger | | -34.175 | -35.072 |
| Ordinært resultat før skat | | -152.672 | -120.725 |
| Skat af årets resultat | 2 | 62.926 | 7.425 |
| Årets resultat | | -89.746 | -113.300 |
| Forslag til resultatdisponering | | | |
| Overført resultat | | -89.746 | -113.300 |
| I alt | | -89.746 | -113.300 |

Balance 30. juni 2017

Aktiver

| | Note | 2016/17 kr. | 2015/16 kr. |
|---|------|----------------|----------------|
| Grunde og bygninger | | 286.885 | 183.784 |
| Materielle anlægsaktiver i alt | | 286.885 | 183.784 |
| Anlægsaktiver i alt | | 286.885 | 183.784 |
| Fremstillede varer og handelsvarer | | 205.931 | 328.475 |
| Varebeholdninger i alt | | 205.931 | 328.475 |
| Udskudte skatteaktiver | | 218.575 | 158.240 |
| Andre tilgodehavender | | 12.804 | 12.804 |
| Periodeafgrænsningsposter | | | 12.450 |
| Tilgodehavender i alt | | 231.379 | 183.494 |
| Likvide beholdninger | | 10.543 | 48.928 |
| Omsætningsaktiver i alt | | 447.853 | 560.897 |
| Aktiver i alt | | 734.738 | 744.681 |

Balance 30. juni 2017

Passiver

| | Note | 2016/17 kr. | 2015/16 kr. |
|--|------|------------------|-----------------|
| Registreret kapital mv. | | 200.000 | 200.000 |
| Overført resultat | | -505.696 | -415.951 |
| Egenkapital i alt | | -305.696 | -215.951 |
| Hensættelse til udskudt skat | | 13.559 | 16.150 |
| Hensatte forpligtelser i alt | | 13.559 | 16.150 |
| Gæld til realkreditinstitutter | | 678.661 | 713.635 |
| Deposita | | 75.000 | 15.500 |
| Langfristede gældsforpligtelser i alt | | 753.661 | 729.135 |
| Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring | | 27.856 | 72.545 |
| Gæld til selskabsdeltagere og ledelse | | 217.858 | 142.802 |
| Periodeafgrænsningsposter | | 27.500 | |
| Kortfristede gældsforpligtelser i alt | | 273.214 | 215.347 |
| Gældsforpligtelser i alt | | 1.026.875 | 944.482 |
| Passiver i alt | | 734.738 | 744.681 |

Noter

1. Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver

| | 2016/17 | 2015/16 |
|---|----------------|----------------|
| | kr. | kr. |
| Bygninger | 24414 | 24414 |
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | 0 | 0 |
| | <u>24414</u> | <u>24414</u> |

2. Skat af årets resultat

| | 2016/17 | 2015/16 |
|------------------------------------|----------------|----------------|
| | kr. | kr. |
| Aktuel skat | 0 | 0 |
| Ændring af udskudt skat | 2529 | 1000 |
| Regulering vedrørende tidligere år | 60335 | 6000 |
| | <u>62926</u> | <u>7000</u> |