

ÅRSRAPPORT 2018

MATERIALISTEN SKÆRBÆK ApS

Fjølnersvej 7
6100 Haderslev

CVR nr. 17219405

(22. regnskabsår)

Fremlagt og godkendt

på den ordinære generalforsamling den 16/5 2019

Dirigent

Gille Sørensen

Indholdsfortegnelse

Ledelsespåtegning	3
Anvendt regnskabspraksis	4
Resultatopgørelse for tiden 1. januar- 31. december	5
Balance pr. 31. december	6
Noter	8

Ledelsespåtegning

Selskabets ledelse har dags dato aflagt årsregnskabet 2018 for Materialisten Skærbæk ApS.

Årsregnskabet er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, den finansielle stilling samt resultatet.

Årsregnskabet indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Haderslev, den 16/13 2019

Direktion: *Gitte Sørensen*

Gitte Ohrt Sørensen

FRAVALG AF REVISION

Generalforsamlingen har besluttet, at årsregnskabet for det kommende regnskabsår ikke skal revideres.

Haderslev, den 16/13 2019

Dirigent *Gitte Sørensen*

Anvendt regnskabspraksis

Årsregnskabet for Materialisten Skærbæk ApS for 2018 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. 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 årsregnskabet aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

Resultatopgørelsen

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning 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 til posteringer direkte på egenkapitalen.

Balancen

Værdipapirer

Værdipapirer indregnet under omsætningsaktiver måles til kostpris.

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 acontoskatter. Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

Resultatopgørelse for tiden 1. januar- 31. december

	Note	2018	2017
Bruttoresultat		-3.915	-3.394
Finansiering			
Andre renteindtægter og lignende indtægter	1.	0	123.505
Finansielle omkostninger	2.	-123.374	-563
Ordinært resultat før skat		-127.289	119.548
Ekstraordinært resultat før skat		-127.289	119.548
Skat af årets resultat		0	-26.422
ÅRETS RESULTAT		-127.289	93.126
Forslag til resultatdisponering			
Forslag til udbytte for regnskabsåret		108.000	105.800
Overført resultat		-235.289	-12.674
Disponeret i alt		-127.289	93.126

Balance pr. 31. december

	Note	2018	2017
AKTIVER			
ANLÆGSAKTIVER			
Finansielle anlægsaktiver			
Andre værdipapirer og kapitalandele		80.000	80.000
Finansielle anlægsaktiver i alt		80.000	80.000
Anlægsaktiver i alt		80.000	80.000
OMSÆTNINGSAKTIVER			
Tilgodehavender			
Tilgodehavende selskabsskat		20.000	0
Tilgodehavender i alt		20.000	0
Værdipapirer og kapitalandele			
Andre værdipapirer og kapitalandele		3.512.995	3.635.745
Værdipapirer og kapitalandele i alt		3.512.995	3.635.745
Likvide beholdninger		6.664	78.188
Likvide beholdninger i alt		6.664	78.188
Omsætningsaktiver i alt		3.539.659	3.713.933
AKTIVER I ALT		3.619.659	3.793.933

Balance pr. 31. december

	Note	2018	2017
PASSIVER			
EGENKAPITAL			
Aktiekapital		125.000	125.000
Overført resultat		3.542.411	3.555.085
Årets resultat		-235.289	-12.674
Foreslået udbytte for regnskabsåret		108.000	105.800
Egenkapital i alt		3.540.122	3.773.211
GÆLDSFORPLIGTELSE			
Kortfristede gældsforpligtelser			
Leverandører af varer og tjenesteydelser		2.300	2.300
Selskabsskat		0	18.422
Anden gæld		3	0
Gæld til selskabsdeltager og ledelse		77.234	0
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		79.537	20.722
Gældsforpligtelser i alt		79.537	20.722
PASSIVER I ALT		3.619.659	3.793.933

Noter

	2018	2017
1. Andre renteindtægter og lignende indtægter		
Kursreguleringer	0	123.505
	<u>0</u>	<u>123.505</u>
2. Finansielle omkostninger		
Kursreguleringer	-122.750	0
Renter og gebyr Skat m.v.	-53	0
Rentetillæg, selskabsskat	-571	-563
	<u>-123.374</u>	<u>-563</u>