

Købmandsgården Ølst ApS
Ølstvadbrovej 2
Ølst
8940 Randers SV

Årsrapport
1. oktober 2017 - 30. september 2018
20. regnskabsår

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 30. januar 2019

Birthe Binder
Dirigent

CVR-nr. 21039179

Indholdsfortegnelse

Ledelsespåtegning	3
Virksomhedsoplysninger.....	4
Ledelsesberetning.....	5
Anvendt regnskabspraksis.....	6
Resultatopgørelse	8
Balance	9
Noter.....	11

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. oktober 2017 - 30. september 2018 for Købmandsgården Ølst ApS.

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. september 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2017 - 30. september 2018.

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

Betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet anses som opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ølst, den 21. januar 2019

Direktion

Birthe Binder

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden

Købmandsgården Ølst ApS
Ølstvadbrovej 2
Ølst
8940 Randers SV

Telefon: 86448081
CVR. nr.: 21039179
Stiftelsesdato: 7. august 1998
Hjemsted: Randers
Regnskabsår: 1. oktober 2017 - 30. september 2018

Direktion

Birthe Binder

Pengeinstitut

Sparekassen Kronjylland
Tronholmen 1
8960 Randers SØ

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter består i handel med belysningsartikler og brugskunst samt autoreparationsarbejde i mindre omfang.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for regnskabsåret 1. oktober 2017 - 30. september 2018 udviser et resultat på kr. 4.042, og selskabets balance pr. 30. september 2018 udviser en balancesum på kr. 280.172, og en egenkapital på kr. -66.934.

Selskabets anpartskapital er tabt og selskabets forpligtelser pr. balancedatoen overstiger selskabets aktiver med 67 tkr. På trods af dette stiller kreditgivere kreditfaciliteter til rådighed for selskabet. Det er ledelsens forventning, at dette fortsat vil ske.

Årets resultat anses for at være tilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for selskabets finansielle stilling.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Købmandsgården Ølst ApS for 2017/18 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

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 gevinster, tab og risici, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen indregnes eksklusive moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer omfatter køb af varer og ydelser med henblik på videresalg heraf.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, administration og lokaler.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og -omkostninger, samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat med fradrag af den del af årets skat, der vedrører egenkapitalbevægelser. Aktuel og udskudt skat vedrørende egenkapitalbevægelser indregnes direkte i egenkapitalen.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget opgøres som kostprisen med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Anvendt regnskabspraksis

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klart til at blive taget i brug.

Kostprisen på et samlet aktiv opdeles i separate bestanddele, der afskrives hver for sig, hvis brugstiden på de enkelte bestanddele er forskellig.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris. Det svarer i al væsentlighed til nominel værdi, reduceret med nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Egenkapital

Egenkapitalen omfatter virksomhedskapitalen og en række øvrige egenkapitalposter, der kan være lovbestemte eller fastsat i vedtægterne.

Udskudt skat

Udskudt skat og årets regulering heraf opgøres som skatten af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet eller afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud, indregnes med den værdi, hvortil de forventes at blive anvendt ved udligning i skat af fremtidig indtjening.

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.

Finansielle gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket almindeligvis svarer til nominel værdi.

Aktuelle skatteforpligtelser

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

Resultatopgørelse for tiden 1. oktober 2017 - 30. september 2018

	Note	2017/18 kr.	2016/17 kr.
Nettoomsætning		44.537	31.796
Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer		-16.472	-26.902
Andre eksterne omkostninger		-9.979	-10.811
Bruttoresultat		18.086	-5.917
Andre finansielle indtægter		125	125
Finansielle omkostninger		-14.169	-14.240
Resultat før skat		4.042	-20.032
Skat af årets resultat		0	0
Årets resultat		4.042	-20.032
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		4.042	-20.032
Resultatdisponering		4.042	-20.032

Balance 30. september 2018

	Note	2018 kr.	2017 kr.
Aktiver			
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		0	0
Materielle anlægsaktiver		<u>0</u>	<u>0</u>
Anlægsaktiver		<u>0</u>	<u>0</u>
Råvarer og hjælpematerialer		1.200	1.200
Fremstillede varer og handelsvarer		243.420	247.674
Varebeholdninger		<u>244.620</u>	<u>248.874</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		0	450
Tilgodehavender		<u>0</u>	<u>450</u>
Likvide beholdninger		<u>35.552</u>	<u>15.050</u>
Omsætningsaktiver		<u>280.172</u>	<u>264.374</u>
Aktiver		<u>280.172</u>	<u>264.374</u>

Balance 30. september 2018

	Note	2018 kr.	2017 kr.
Passiver			
Virksomhedskapital	1	125.000	125.000
Overført resultat	2	-191.934	-195.976
Egenkapital		-66.934	-70.976
Gæld til pengeinstitutter		24.802	19.907
Leverandører af varer og tjenesteydelser		1.983	1.985
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		2.664	1.558
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse		317.657	311.900
Kortfristede gældsforpligtelser		347.106	335.350
Gældsforpligtelser		347.106	335.350
Passiver		280.172	264.374
Eventualforpligtelser	3		
Sikkerhedsstillelser og pantsætninger	4		

Noter

	2017/18	2016/17
1. Virksomhedskapital		
Saldo primo	125.000	125.000
Saldo ultimo	125.000	125.000

Selskabskapitalen har været uændret de seneste 5 år.

2. Overført resultat

Saldo primo	-195.976	-175.944
Årets tilgang	4.042	-20.032
Saldo ultimo	-191.934	-195.976

3. Eventualforpligtelser

Der er ingen eventualforpligtelser pr. statusdagen.

4. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger

Der er ingen sikkerhedsstillelser eller pantsætninger pr. statusdagen.

PENNEO

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Dokumentet er underskrevet via Penneo™ sikker digital underskrift. Underskrivernes identiteter er blevet registereret, og informationerne er listet herunder.

“Med min underskrift bekræfter jeg indholdet og alle datoer i dette dokument.”

Birthe Anette Binder

Direktør

På vegne af: Købmandsgården Ølst ApS

Serienummer: PID:9208-2002-2-618114522724

IP: 77.212.xxx.xxx

2019-01-30 11:54:23Z

NEM ID 

Birthe Anette Binder

Dirigent

På vegne af: Købmandsgården Ølst ApS

Serienummer: PID:9208-2002-2-618114522724

IP: 77.212.xxx.xxx

2019-02-05 14:01:09Z

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: AM3WY-KFY8-X0FTG-ZZK0W-IHK6T-SBWAZ

Dette dokument er underskrevet digitalt via **Penneo.com**. Signeringsbeviserne i dokumentet er sikret og valideret ved anvendelse af den matematiske hashværdi af det originale dokument. Dokumentet er låst for ændringer og tidsstemplet med et certifikat fra en betroet tredjepart. Alle kryptografiske signeringsbeviser er indlejret i denne PDF, i tilfælde af de skal anvendes til validering i fremtiden.

Sådan kan du sikre, at dokumentet er originalt

Dette dokument er beskyttet med et Adobe CDS certifikat. Når du åbner dokumentet

i Adobe Reader, kan du se, at dokumentet er certificeret af **Penneo e-signature service** <penneo@penneo.com>. Dette er din garanti for, at indholdet af dokumentet er uændret.

Du har mulighed for at efterprøve de kryptografiske signeringsbeviser indlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: <https://penneo.com/validate>