

VALLENSBÆK OPTIK ApS

Vallensbæk Stationstov 70
2665 Vallensbæk Strand

Årsrapport
1. juli 2016 - 30. juni 2017

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

01/12/2017

Jesper Haxgart
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

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

Påtegninger

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

Ledelsesberetning

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

Årsregnskab

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

Resultatopgørelse	9
-------------------------	---

Balance	10
---------------	----

Egenkapitalopgørelse	12
----------------------------	----

Noter	13
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden VALLENSBÆK OPTIK ApS
Vallensbæk Stationstov 70
2665 Vallensbæk Strand

Telefonnummer: 43541666

CVR-nr: 26561981

Regnskabsår: 01/07/2016 - 30/06/2017

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 2016/17 for Vallensbæk Optik ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Årsregnskabet giver efter min opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2016 - 30. juni 2017.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Vallensbæk, den 30/11/2017

Direktion

Anita Puch Haxgart

Fravalg af revision for det kommende regnskabsår

Det indstilles på generalforsamlingen, at årsrapporten for det kommende regnskabsår ikke skal revideres. Direktionen anser betingelserne for at fravælge revision for opfyldt.

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabets formål er at udøve virksomhed med handel og service samt aktiviteter i tilknytning hertil. Selskabets hovedaktivitet er at drive optikerforretning.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat udviser et overskud på t.kr. 41, hvilket er tilfredsstillende. Der forventes et positivt resultat for næste år.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling ved udgangen af regnskabsåret.

Anvendt regnskabspraksis

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

Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes. Værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser indregnes ligeledes i resultatopgørelsen. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser.

Aktiver og forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde eller fragå selskabet, og værdien 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.

Den regnskabsmæssige værdi af materielle anlægsaktiver gennemgås årligt for at afgøre, om der er identifikation på værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved normal afskrivning. Hvis dette er tilfældet, foretages nedskrivning til den lavere genvindingsværdi.

Resultatopgørelse

Indtægtskriterium

Indtægter ved salg af varer og tjenesteydelser indregnes i takt med faktureringen. Faktureringen udføres i tilknytning til levering og risikoovergang til køber. Nettoomsætningen omfatter herved det i regnskabsåret fakturerede og leverede salg med fradrag af moms og ydede rabatter.

Vareforbrug

Vareforbrug omfatter omkostninger, der afholdes for at opnå årets nettoomsætning.

Andre eksterne omkostninger

I andre eksterne omkostninger indregnes omkostninger, der er afholdt i året til administration, distribution, salg, reklame, lokaler og kontoromkostninger mv.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager samt sociale omkostninger, pensioner mv. til selskabets personale.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt realiserede og urealiserede kursgevinster og tab på værdipapirer.

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 eller til reguleringer af tidligere års resultater, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

Selskabet er sambeskattet med sit moderselskab. Den aktuelle selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster. De sambeskattede selskaber indgår i acontoskatteordningen.

Valuta

Transaktioner i fremmed valuta sker til transaktionsdagens kurs. Valutakursdifferencer som følge af de løbende transaktioner samt valutakursdifferencer som følge af kursregulering af mellemværender i fremmed valuta indregnes i resultatopgørelsen.

Balance

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

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 klart til at blive taget i brug.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende forventede brugstider:
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar 3 - 6 år

Andre værdipapirer og kapitalandele

Andre værdipapirer opført som anlægsaktiver værdiansættes til anskaffessum eller indre værdi såfremt dette giver et mere retvisende billede.

Varebeholdninger

Varebeholdninger værdiansættes til kostpris beregnet efter FIFO-princippet, eller nettorealiseringsværdi hvor denne er lavere. Der foretages nedskrivning på ukurante varer, herunder langsomt omsættelige varer.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til imødegåelse af forventede tab til nettorealiseringsværdien.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

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 acontoskatte.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, indregnes

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. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealiseringsværdi.

Udskudt skat beregnes 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 resultatopførelsen. For indeværende år er anvendt en skattesats på 22 %.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Valuta

Mellemværender i fremmed valuta optages til balancedagens valutakurs.

Resultatopgørelse 1. jul 2016 - 30. jun 2017

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Bruttofortjeneste/Bruttotab		370.295	358.984
Personaleomkostninger	1	-257.263	-305.463
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	2	-49.700	-43.200
Resultat af ordinær primær drift		63.332	10.321
Andre finansielle indtægter	3	4.156	1.950
Øvrige finansielle omkostninger		-14.842	-2.398
Ordinært resultat før skat		52.646	9.873
Skat af årets resultat	4	-11.572	-2.152
Årets resultat		41.074	7.721
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		160.000	250.000
Overført resultat		-118.926	-242.279
I alt		41.074	7.721

Balance 30. juni 2017

Aktiver

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		145.488	195.188
Materielle anlægsaktiver i alt	5	145.488	195.188
Andre værdipapirer og kapitalandele		1.100	1.100
Andre tilgodehavender		57.000	57.000
Finansielle anlægsaktiver i alt		58.100	58.100
Anlægsaktiver i alt		203.588	253.288
Varebeholdninger i alt		229.470	251.252
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		84.271	37.928
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		28.186	25.685
Andre tilgodehavender		17.879	0
Periodeafgrænsningsposter		0	4.300
Tilgodehavender i alt		130.336	67.913
Værdipapirer og kapitalandele i alt		0	71.741
Likvide beholdninger		83.582	124.701
Omsætningsaktiver i alt		443.388	515.607
Aktiver i alt		646.976	768.895

Balance 30. juni 2017

Passiver

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Registreret kapital mv.		125.000	125.000
Overført resultat		9.163	128.089
Forslag til udbytte		160.000	250.000
Egenkapital i alt		294.163	503.089
Hensættelse til udskudt skat		26.700	35.500
Hensatte forpligtelser i alt		26.700	35.500
Modtagne forudbetalinger fra kunder		22.860	34.821
Leverandører af varer og tjenesteydelser		54.213	58.530
Skyldig selskabsskat		23.122	2.750
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		133.767	121.224
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		92.151	12.981
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		326.113	230.306
Gældsforpligtelser i alt		326.113	230.306
Passiver i alt		646.976	768.895

Egenkapitalopgørelse 1. jul 2016 - 30. jun 2017

	Registreret kapital mv.	Overført resultat	Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen	I alt
	kr.	kr.	kr.	kr.
Egenkapital, primo	125.000	128.089	250.000	503.089
Betalt udbytte	0	0	-250.000	-250.000
Årets resultat	0	-118.926	160.000	41.074
Egenkapital, ultimo	125.000	9.163	160.000	294.163

Noter

1. Personaleomkostninger

	2016/17	2015/16
	kr.	kr.
Løn og gager	244.704	295.828
Andre omkostninger til social sikring	5.077	6.572
Øvrige personaleomkostninger	7.482	3.063
	<u>257.263</u>	<u>305.463</u>

Gennemsnitligt beskæftigede i regnskabsåret udgør 1.

2. Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver

	2016/17	2015/16
	kr.	kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	49.700	43.200
Tab ved salg af materielle anlægsaktiver	0	0
	<u>49.700</u>	<u>43.200</u>

3. Andre finansielle indtægter

	2016/17	2015/16
	kr.	kr.
Renter af mellemværende med tilknyttet virksomhed	4.002	15
	<u>4.002</u>	<u>15</u>

4. Skat af årets resultat

	2016/17	2015/16
	kr.	kr.
Aktuel skat	20.372	2.750
Ændring af udskudt skat	-8.800	-598
	<u>11.572</u>	<u>2.152</u>

5. Materielle anlægsaktiver i alt

	Andre Anlæg mv. kr.
Kostpris primo	529.180
Tilgang	0
Afgang	0
Kostpris ultimo	529.180
Af- og nedskrivning primo	-333.992
Årets afskrivning	-49.700
Tilbageførsel ved afgang	-0
Af- og nedskrivning ultimo	-383.692
Regnskabsmæssig værdi ultimo	145.488

6. Oplysning om eventualforpligtelser

Selskabet hæfter solidarisk med moderselskabet for skat af koncernens sambeskattede indkomst.

7. Oplysning om ejerskab

Ejerforhold

Selskabet er ejet 100% af
MAMISO Holding ApS, 2665 Vallensbæk Strand