

Teglparkens Handel og Produkt ApS

Bæktoftvej 8
Studsgård
7400 Herning

CVR-nr. 29246327

Årsrapport for 2016

11. regnskabsår

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 19. juni 2017

Birgit Nielsen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

Virksomhedsoplysninger	3
Ledelsespåtegning	4
Ledelsesberetning	5
Resultatopgørelse	6
Balance	7
Noter	9
Anvendt regnskabspraksis	10

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	Teglparkens Handel og Produkt ApS Bæktoftvej 8 Studsgård 7400 Herning
Telefon	28 14 91 36
CVR-nr.	29246327
Stiftelsesdato	1. januar 2006
Regnskabsår	1. januar 2016 - 31. december 2016
Direktion	Birgit Nielsen
Pengeinstitut	Sparekassen Kronjylland Dalgasgade 35 7400 Herning

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar 2016 - 31. december 2016 for Teglparkens Handel og Produkt ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2016 - 31. december 2016.

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

Betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet anses som opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Herning, den 18. juni 2017

Direktion

Birgit Nielsen

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter består i handel med skrot.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for regnskabsåret 1. januar 2016 - 31. december 2016 udviser et resultat på kr. 19.074, og selskabets balance pr. 31. december 2016 udviser en balancesum på kr. 1.229.715, og en egenkapital på kr. -472.502.

Resultatopgørelse

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Bruttofortjeneste/-tab		391.862	307.486
Personaleomkostninger	1	-134.268	-193.614
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-65.783	-65.783
Driftsresultat		191.811	48.089
Finansielle omkostninger		-172.737	-244.792
Resultat før skat		19.074	-196.703
Skat af årets resultat		0	0
Årets resultat		19.074	-196.703
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		19.074	-196.703
Resultatdisponering		19.074	-196.703

Balance 31. december 2016

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Aktiver			
Grunde og bygninger		631.320	647.103
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		373.296	423.296
Materielle anlægsaktiver		1.004.616	1.070.399
Anlægsaktiver		1.004.616	1.070.399
Råvarer, hjælpematerialer og handelsvarer		150.000	250.000
Varebeholdninger		150.000	250.000
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		22.325	0
Tilgodehavende selskabsskat		0	4.000
Andre tilgodehavender		31.351	70.184
Tilgodehavender		53.676	74.184
Likvide beholdninger		21.423	6.336
Omsætningsaktiver		225.099	330.520
Aktiver		1.229.715	1.400.919

Balance 31. december 2016

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Passiver			
Virksomhedskapital	2	125.000	125.000
Overført resultat	3	-597.502	-616.576
Egenkapital		-472.502	-491.576
Anden gæld		906.414	986.656
Langfristede gældsforpligtelser	4	906.414	986.656
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser		0	77.885
Gæld til kreditinstitutter i øvrigt		576.191	640.598
Leverandører af varer og tjenesteydelser		196.994	171.240
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		22.618	16.116
Kortfristede gældsforpligtelser		795.803	905.839
Gældsforpligtelser		1.702.217	1.892.495
Passiver		1.229.715	1.400.919
Usikkerhed om going concern	5		
Usikkerhed ved indregning og måling	6		
Eventualforpligtelser	7		
Sikkerhedsstillelser og pantsætninger	8		

Noter

	2016	2015
1. Personaleomkostninger		
Lønninger	123.673	168.740
Andre omkostninger til social sikring	450	16.292
Andre personaleomkostninger	10.145	8.582
	<u>134.268</u>	<u>193.614</u>

2. Virksomhedskapital

Saldo primo	125.000	125.000
Saldo ultimo	<u>125.000</u>	<u>125.000</u>

Selskabskapitalen har været uændret de seneste 5 år.

3. Overført resultat

Saldo primo	-616.576	-419.873
Årets tilgang	19.074	-196.703
Saldo ultimo	<u>-597.502</u>	<u>-616.576</u>

4. Langfristede gældsforpligtelser

	Forfald efter 1 år	Forfald indenfor 1 år	Forfald efter 5 år
Anden gæld	906.414	0	906.414
	<u>906.414</u>	<u>0</u>	<u>906.414</u>

5. Usikkerhed om going concern

Selskabets fortsatte drift er betinget af at selskabets kreditorer fortsat stiller den fornødne likviditet til rådighed. Der er ledelsens forventning at disse betingelser bliver indfriet, hvorfor regnskabet aflægges efter princippet om going concern.

6. Usikkerhed ved indregning og måling

Selskabets varebeholdninger måles på grundlag af et samlet skøn, hvilket er forbundet med usikkerhed.

7. Eventualforpligtelser

Der er ingen eventualforpligtelser pr. statusdagen.

8. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger

Til sikkerhed for selskabets bankengagement er der tinglyst virksomhedspant nom. 1.100.000. Endvidere er der tinglyst ejerpantebrev nom. 400.000 i handlingsmaskine.

I selskabets grunde og bygninger er der tinglyst ejerpantebrev nom. 525.000.

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten for Teglparkens Handel og Produkt ApS for 2016 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte regler i klasse C.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

Rapporteringsvaluta

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

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.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og gager, pensioner, omkostninger til social sikring samt andre personaleomkostninger.

Af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver

Af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver er foretaget ud fra en løbende vurdering af aktivernes brugstid i virksomheden. Anlægsaktiverne afskrives lineært på grundlag af kostprisen, baseret på følgende vurdering af brugstider og restværdier:

	Brugstid	Restværdi
Bygninger	50 år	0%
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-8 år	0%

Der afskrives ikke på grunde.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af immaterielle og materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet, og indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter eller -omkostninger.

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, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser 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.

Anvendt regnskabspraksis

Balancen

Materielle anlægsaktiver

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

Afskrivningsgrundlaget opgøres som kostprisen med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet og revurderes årligt. Vurderes restværdien som højere end aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivningen.

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

I de tilfælde hvor brugstiden er forskellig, opdeles kostprisen på et samlet aktiv deles op i separate bestanddele, som afskrives hver for sig.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris på grundlag af FIFO-princippet eller til nettorealiseringsværdi, hvis denne er lavere.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der almindeligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivninger til nettorealiseringsværdien for at imødegå forventede tab.

Likvider

Likvider omfatter bankindestående og kassebeholdninger.

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.