

# Egedal Indkøbsordning ApS

Stenlillevej 10  
3660 Stenløse

CVR-nr. 29 31 24 00



## Årsrapport for perioden 1. januar til 31. december 2015

Årsrapporten er fremlagt og godkendt  
på selskabets ordinære generalforsam-  
ling den 30. maj 2016

---

Morten Munch  
Dirigent



**DØSSING & PARTNERE**  
*Revisionsinteressentskab*

[www.dossing.dk](http://www.dossing.dk)

# Indholdsfortegnelse

|  | <b>Side</b> |
|--|-------------|
| <b>Påtegninger</b>                         |             |
| Ledespåtegning                             | 1           |
| Den uafhængige revisors erklæringer        | 2           |
| <b>Ledelsesberetning</b>                   |             |
| Selskabsoplysninger                        | 4           |
| Ledelsesberetning                          | 5           |
| <b>Årsregnskab</b>                         |             |
| Anvendt regnskabspraksis                   | 6           |
| Resultatopgørelse 1. januar - 31. december | 10          |
| Balance 31. december                       | 11          |
| Noter til årsrapporten                     | 13          |

## Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 for Egedal Indkøbsordning 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. 31. december 2015 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Stenløse, den 30. maj 2016

### Direktion

Morten Munch  
direktør

# Den uafhængige revisors erklæringer

## **Til kapitalejeren i Egedal Indkøbsordning ApS**

### **Påtegning på årsregnskabet**

Vi har revideret årsregnskabet for Egedal Indkøbsordning ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

### **Ledelsens ansvar for årsregnskabet**

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

### **Revisors ansvar**

Vort ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vor revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for virksomhedens udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af virksomhedens interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

Det er vor opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vor konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

### **Konklusion**

Det er vor opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

## Den uafhængige revisors erklæringer

### Supplerende oplysninger vedrørende forhold i regnskabet

Uden at det har påvirket vor konklusion, skal vi oplyse, at selskabet, som det fremgår af årsrapporten, har tabt hele selskabskapitalen. Selskabets fortsatte drift er betinget af en fastholdelse af de nuværende kreditfaciliteter samt fremtidig positiv indtjening. Der henvises til note 1 i årsregnskabet.

### Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vor opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet

Hillerød, den 30. maj 2016

**DØSSING & PARTNERE**  
*Revisionsinteressentskab, Registrerede Revisorer*  
**CVR-nr. 54 87 99 11**

Martin Dueholm  
registreret revisor

## Selskabsoplysninger

### Selskabet

Egedal Indkøbsordning ApS  
Stenlillevej 10  
3660 Stenløse

CVR-nr.: 29 31 24 00  
Regnskabsår: 1. januar - 31. december  
Stiftet: 24. januar 2006  
Hjemsted: Egedal

### Direktion

Morten Munch, direktør

### Revision

DØSSING & PARTNERE  
Revisionsinteressentskab, Registrerede Revisorer  
Roskildevej 12 A  
3400 Hillerød

## **Ledelsesberetning**

### **Selskabets væsentligste aktiviteter**

Selskabets formål er at drive handelsvirksomhed og dermed beslægtede aktiviteter.

### **Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold**

Selskabets resultatopgørelse for 2015 udviser et overskud på kr. 47.779, og selskabets balance pr. 31. december 2015 udviser en negativ egenkapital på kr. 345.024.

Ledelsen er opmærksom på, at selskabet er omfattet af kapitaltabsreglen i selskabsloven. Det er ledelsens forventning at udviklingen i de kommende år vil være positiv og at selskabskapitalen vil være reetableret ved egen indtjening i løbet af en kortere årrække.

Selskabet har tabt selskabskapitalen og selskabets fortsatte drift er betinget af en fastholdelse af de nuværende kreditfaciliteter. Selskabet har en løbende kreditaftale med selskabets bankforbindelse. Lånebetingelserne har været uændret i en årrække og der er ingen indikationer på, at banken vil ændre herpå.

På baggrund af ovennævnte er årsrapporten aflagt med fortsat drift for øje.

### **Begivenheder efter regnskabsårets afslutning**

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

## Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Egedal Indkøbsordning ApS for 2015 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med til valg fra højere klasser.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2015 er aflagt i kr.

### Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herudover 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.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

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.

## Resultatopgørelsen

### Bruttofortjeneste

Selskabet anvender bestemmelsen i årsregnskabslovens § 32, hvorefter selskabets omsætning ikke er oplyst.

### Nettoomsætning

Indtægter ved salg af varer indregnes i resultatopgørelsen, hvis risikoovergang, normalt ved levering til køber, har fundet sted, og hvis indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget.



## **Anvendt regnskabspraksis**

### **Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer**

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer indeholder det forbrug af råvarer og hjælpematerialer, der er anvendt for at opnå årets nettoomsætning.

### **Andre driftsindtægter**

Andre driftsindtægter indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens aktivitet, herunder fortjeneste ved salg af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

### **Personaleomkostninger**

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring m.v. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

### **Andre eksterne omkostninger**

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, reklame, administration, tab på debitorer, operationelle leasingomkostninger m.v.

### **Af- og nedskrivninger**

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver.

### **Finansielle indtægter og omkostninger**

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen m.v.

### **Skat af årets resultat**

Årets skat, der består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat - herunder som følge af ændring i skattesats - indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til poster direkte i egenkapitalen.

### **Balancen**

#### **Materielle anlægsaktiver**

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

## Anvendt regnskabspraksis

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug.

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

Der foretages lineære afskrivninger over den forventede brugstid, baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

|   | Brugstid | Restværdi |
|---|----------|-----------|
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | 5 år     | 0 %       |

Aktiver med en kostpris på under kr. 12.800 omkostningsføres i anskaffelsesåret.

### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

### Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under omsætningsaktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

### Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger og andre bankindeståender.

### Selskabsskat 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 og for betalte acontoskatter.

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

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.

## Anvendt regnskabspraksis

### Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til nettorealiseringsværdi.

## Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

|  | Note | 2015             | 2014           |
|--|------|------------------|----------------|
|  |      | kr.              | kr.            |
| <b>Bruttofortjeneste</b>               |      | <b>1.019.498</b> | <b>746.588</b> |
| Personaleomkostninger                  | 2    | -952.259         | -809.229       |
| <b>Resultat før finansielle poster</b> |      | <b>67.239</b>    | <b>-62.641</b> |
| Finansielle indtægter                  |      | 5.000            | 6.248          |
| Finansielle omkostninger               |      | -24.460          | -26.308        |
| <b>Resultat før skat</b>               |      | <b>47.779</b>    | <b>-82.701</b> |
| Skat af årets resultat                 |      | 0                | 0              |
| <b>Årets resultat</b>                  |      | <b>47.779</b>    | <b>-82.701</b> |
| Overført overskud                      |      | 47.779           | -82.701        |
|  |      | <b>47.779</b>    | <b>-82.701</b> |

## Balance 31. december

|   | <u>Note</u> | <u>2015</u><br>kr.           | <u>2014</u><br>kr.           |
|---|-------------|------------------------------|------------------------------|
| <b>Aktiver</b>                              |             |                              |                              |
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar     |             | <u>0</u>                     | <u>0</u>                     |
| <b>Materielle anlægsaktiver</b>             | 3           | <u><b>0</b></u>              | <u><b>0</b></u>              |
| Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser |             | 217.385                      | 108.244                      |
| Andre tilgodehavender                       |             | 447.208                      | 430.364                      |
| Periodeafgrænsningsposter                   |             | <u>30.871</u>                | <u>16.813</u>                |
| <b>Tilgodehavender</b>                      |             | <u><b>695.464</b></u>        | <u><b>555.421</b></u>        |
| <b>Likvide beholdninger</b>                 |             | <u><b>1.213</b></u>          | <u><b>167.877</b></u>        |
| <b>Omsætningsaktiver i alt</b>              |             | <u><b>696.677</b></u>        | <u><b>723.298</b></u>        |
| <b>Aktiver i alt</b>                        |             | <u><u><b>696.677</b></u></u> | <u><u><b>723.298</b></u></u> |

## Balance 31. december

|   | Note | 2015<br>kr.      | 2014<br>kr.      |
|---|------|------------------|------------------|
| <b>Passiver</b>                             |      |                  |                  |
| Selskabskapital                             |      | 125.000          | 125.000          |
| Overført resultat                           |      | -470.024         | -517.803         |
| <b>Egenkapital</b>                          | 4    | <b>-345.024</b>  | <b>-392.803</b>  |
| Kreditinstitutter                           |      | 284.061          | 284.473          |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser    |      | 470.268          | 530.540          |
| Anden gæld                                  |      | 287.372          | 301.088          |
| <b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>      |      | <b>1.041.701</b> | <b>1.116.101</b> |
| <b>Gældsforpligtelser i alt</b>             |      | <b>1.041.701</b> | <b>1.116.101</b> |
| <b>Passiver i alt</b>                       |      | <b>696.677</b>   | <b>723.298</b>   |
| Usikkerhed om fortsat drift (going concern) | 1    |                  |                  |
| Eventualposter mv.                          | 5    |                  |                  |
| Pantsætninger og sikkerhedsstillelser       | 6    |                  |                  |

## Noter til årsrapporten

### 1 Usikkerhed om fortsat drift (going concern)

Ledelsen er opmærksom på, at selskabet er omfattet af kapitaltabsreglen i selskabsloven. Det er ledelsens forventning at udviklingen i de kommende år vil være positiv og at selskabskapitalen vil være reetableret ved egen indtjening i løbet af en kortere årrække.

Selskabet har tabt selskabskapitalen og selskabets fortsatte drift er betinget af en fastholdelse af de nuværende kreditfaciliteter. Selskabet har en løbende kreditaftale med selskabets bankforbindelse. Lånebetingelserne har været uændret i en årrække og der er ingen indikationer på, at banken vil ændre herpå.

På baggrund af ovennævnte er årsrapporten aflagt med fortsat drift for øje.

### 2 Personaleomkostninger

|                                       |                |                |
|---------------------------------------|----------------|----------------|
| Lønninger                             | 880.998        | 739.820        |
| Pensioner                             | 42.706         | 46.214         |
| Andre omkostninger til social sikring | 14.242         | 18.918         |
| Andre personaleomkostninger           | 14.313         | 4.277          |
|                                       | <u>952.259</u> | <u>809.229</u> |

### 3 Materielle anlægsaktiver

|   | Andre anlæg,<br>driftsmateriel<br>og inventar |
|---|---|
| Kostpris 1. januar 2015                                 | 73.964  |
| Afgang i årets løb                                      | <u>-8.000</u>                                 |
| Kostpris 31. december 2015                              | <u>65.964</u>                                 |
| Af- og nedskrivninger 1. januar 2015                    | 73.964  |
| Tilbageførte ned- og afskrivninger på afhændede aktiver | <u>-8.000</u>                                 |
| Af- og nedskrivninger 31. december 2015                 | <u>65.964</u>                                 |
| <b>Regnskabsmæssig værdi 31. december 2015</b>          | <b><u>0</u></b>                               |

## Noter til årsrapporten

### 4 Egenkapital

|                                      | Selskabs-<br>kapital | Overført<br>resultat | I alt           |
|--------------------------------------|----------------------|----------------------|-----------------|
| Egenkapital 1. januar 2015           | 125.000              | -517.803             | -392.803        |
| Årets resultat                       | 0                    | 47.779               | 47.779          |
| <b>Egenkapital 31. december 2015</b> | <b>125.000</b>       | <b>-470.024</b>      | <b>-345.024</b> |

### 5 Eventualposter mv.

Selskabet har indgået operationel leasingaftale for følgende beløb:

Restløbetid i 59 mdr. med en gennemsnitlig ydelse på kr. 1.957, i alt kr 115.463.

### 6 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har stillet bankgaranti overfor Hillerød Kommune, Egedal Kommune samt Dansk Supermarked A/S på i alt kr. 305.000.



# PENNEO

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

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

## Morten Munch

direktør

Serienummer: CVR:29312400-RID:1264581631066

IP: 188.179.199.202

30-05-2016 kl. 10:25:32 UTC

NEM ID 

## Martin Dueholm (CVR valideret)

registreret revisor

Serienummer: CVR:54879911-RID:13766876

IP: 195.215.238.238

30-05-2016 kl. 10:27:53 UTC

NEM ID 

## Morten Munch

dirigent

Serienummer: CVR:29312400-RID:1264581631066

IP: 188.179.199.202

31-05-2016 kl. 11:41:05 UTC

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: D8WEH-1WNUD-MJKEG-AQNSG-PG53T-4FIAL

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>