

ÅRSRAPPORT

01.05.2015 - 30.04.2016

Flisemagasinet ApS

Stenbukken 20
9200 Ålborg SV

CVR nr. 29530610

Indberetter:

Stepsto A/S
Juelstrupparken 10 A
9530 Støvring

Fremlagt og godkendt

på den ordinære generalforsamling den 27. september 2016

Dirigent

Karin Kristiansen



Genvej til økonomisk overblik

Indholdsfortegnelse

Ledelsespåtegning	3
Ledelsesberetning	4
Selskabsoplysninger	5
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse 1. maj - 30. april	9
Balance pr. 30. april	10
Noter	12

Ledespåtegning

Jeg har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 2015/16 for Flisemagasinet ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og den finansielle stilling pr. 30. april 2016 samt af resultatet.

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

Direktionen anser fortsat, at betingelserne for at undlade revision er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Støvring, den 27. september 2016

Direktion:

Birgitte Christoffersen, Direktør

Ledelsesberetning

Væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er handel med fliser, klinker samt anden efter direktionens skøn i forbindelse hermed stående virksomhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabet driftsresultat er tilfredsstillende.

Betydningsfulde hændelser efter balancedagen

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

Selskabsoplysninger

Selskabet

Flisemagasinet ApS
Stenbukken 20
9200 Ålborg SV

Telefon: 9632 3900

CVR-nr.: 29530610
Stiftelsesdato: 8. maj 2006
Regnskabsår: 1. maj - 30. april

Direktion

Birgitte Christoffersen
Direktør

Bankforbindelse

Spar Nord Bank
Adelgade 31
9500 Hobro

Generalforsamling

Ordinær generalforsamling afholdes
27. september 2016 på selskabets adresse.

Anvendt regnskabspraksis

GENERELT

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven for virksomheder i regnskabsklasse B.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

I balancen indregnes aktiver, 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 nedenfor for hver enkelt regnskabspost.

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.

VALUTA

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

RESULTATOPGØRELSE

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder omsætning, fragtindtægter, afgivne salgsrabatter samt vareforbrug, hjemtagelsesudgifter, modtagne rabatter mv.

Andre eksterne omkostninger

Heri indregnes omkostninger til salg, autodrift, lokaleomkostninger og administration.

Finansielle poster

Under finansielle poster indregnes renteindtægter og renteomkostninger. kursregulering af fremmed valuta samt realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab på værdipapirer.

Skatter

Årets aktuelle og udskudte skatter indregnes i resultatopgørelsen som årets skatter med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer foretaget direkte på egenkapitalen.

Selskabet er sambeskattet med danske koncernforbundne virksomheder. Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud til nedsættelse af eget skattemæssigt overskud.

Anvendt regnskabspraksis

BALANCE

Finansielle anlægsaktiver

Andre værdipapirer og kapitalandele, der er indregnet under anlægsaktiver, måles til dagsværdi i balancen.

Værdiforringelse af aktiver

Den regnskabsmæssige værdi af anlægsaktiver, der ikke måles til dagsværdi, vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved afskrivning.

Foreligger der indikationer på værdiforringelse, foretages nedskrivningstest af hvert enkelt aktiv henholdsvis hver gruppe af aktiver. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Som genindvindingsværdi anvendes den højeste værdi af nettosalgspris og kapitalværdi. Kapitalværdien opgøres som nutidsværdien af de forventede nettopengestrømme fra anvendelsen af aktivet eller aktivgruppen samt forventede nettopengestrømme ved salg af aktivet eller aktivgruppen efter endt brugstid.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-princippet eller nettorealisationspris, hvor denne er lavere.

Kostpris for handelsvarer opgøres som købspriser med tillæg af omkostninger direkte foranlediget af anskaffelsen.

Virksomhedens varelager er nedskrevet for ukurans med 20 % ud fra lagerets sammensætning.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til pålydende værdi, med fradrag af nedskrivning til imødegåelse af tab.

Nedskrivning til imødegåelse af tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Egenkapital

Forslag til udbytte for regnskabsåret indregnes som særlig post under egenkapitalen.

Aktuelle og udskudte skatter

Skyldig og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for betalte acontoskatter. Skyldige og tilgodehavende sambeskatningsbidrag indregnes i balancen som selskabsskat under tilgodehavender eller gældsforpligtelser.

Anvendt regnskabspraksis

Udskudte skatteforpligtelser og udskudte skatteaktiver beregnes af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser og indregnes i balancen med den gældende skatteprocent. Der indregnes dog ikke udskudt skat af midlertidige forskelle vedrørende skattemæssigt ikke-afskrivningsberettiget goodwill samt andre poster, hvor midlertidige forskelle, bortset fra virksomhedsovertagelser, er opstået på anskaffelsestidspunktet uden at have effekt på resultat eller skattepligtig indkomst. I de tilfælde hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter forskellige beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den af ledelsen planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver indregnes med den værdi, de efter vurdering forventes at kunne realiseres til ved modregning i udskudte skatteforpligtelser eller 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.

Gældsforpligtelser

Kortfristede gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket normalt svarer til gældens pålydende værdi.

Resultatopgørelse 1. maj - 30. april

Note	2015/16	2014/15
Bruttofortjeneste	2.486.403	2.777.076
Andre eksterne omkostninger	-885.306	-1.030.197
	<u>1.601.097</u>	<u>1.746.879</u>
Personaleomkostninger		
Lønninger	-977.011	-864.222
Pensioner	0	-130.067
Andre omkostninger til social sikring	-42.756	-25.006
Personaleomkostninger i alt	<u>-1.019.767</u>	<u>-1.019.295</u>
Afskrivninger og nedskrivninger		
Af- og nedskrivninger af anlægsaktiver	-5.000	0
Afskrivninger og nedskrivninger i alt	<u>-5.000</u>	<u>0</u>
Finansiering		
Andre finansielle indtægter	26.039	28.779
Øvrige finansielle omkostninger	-4.255	-55.086
Ordinært resultat før skat	<u>598.114</u>	<u>701.277</u>
1. Skat af årets resultat	-131.714	-165.108
ÅRETS RESULTAT	<u>466.400</u>	<u>536.169</u>
Forslag til resultatdisponering		
Forslag til udbytte for regnskabsåret	400.000	1.600.000
Overført resultat	66.400	-1.063.831
Disponeret i alt	<u>466.400</u>	<u>536.169</u>

Balance pr. 30. april

Note	2016	2015
AKTIVER		
ANLÆGSAKTIVER		
Materielle anlægsaktiver		
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	20.000	0
Materielle anlægsaktiver i alt	20.000	0
Finansielle anlægsaktiver		
Andre værdipapirer og kapitalandele	35.000	1.981.783
Finansielle anlægsaktiver i alt	35.000	1.981.783
Anlægsaktiver i alt	55.000	1.981.783
OMSÆTNINGSAKTIVER		
Varebeholdninger		
Råvarer og hjælpematerialer	607.698	923.954
Varebeholdninger i alt	607.698	923.954
Tilgodehavender		
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	313.482	381.501
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	138.989	0
Tilgodehavender i alt	452.471	381.501
Likvide beholdninger	928.696	1.220.935
Likvide beholdninger i alt	928.696	1.220.935
Omsætningsaktiver i alt	1.988.865	2.526.390
AKTIVER I ALT	2.043.865	4.508.173

Balance pr. 30. april

Note	2016	2015
PASSIVER		
2. EGENKAPITAL		
Selskabskapital	125.000	125.000
Overført resultat	585.023	780.536
Foreslået udbytte for regnskabsåret	400.000	1.600.000
Egenkapital i alt	1.110.023	2.505.536
GÆLDSFORPLIGTELSE		
Kortfristede gældsforpligtelser		
Leverandører af varer og tjenesteydelser	188.574	445.736
Gæld til tilknyttede virksomheder	0	838.702
Selskabsskat	131.714	170.070
Anden gæld	607.591	541.630
Gæld til selskabsdeltager og ledelse	5.963	6.499
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	933.842	2.002.637
Gældsforpligtelser i alt	933.842	2.002.637
PASSIVER I ALT	2.043.865	4.508.173

3. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

4. Eventualforpligtelser

Noter

	2015/16	2014/15
1. Skat af årets resultat		
Skat af årets resultat	-131.714	-170.070
Regulering af udskudt skat	0	4.962
	<u>-131.714</u>	<u>-165.108</u>

	Selskabs- kapital	Overført resultat	Foreslået udbytte	I alt
2. EGENKAPITAL				
Egenkapital primo	125.000	780.536	1.600.000	2.505.536
Korrektion, primo	0	-261.913	0	-261.913
Overført resultat	0	466.400	0	466.400
Foreslået udbytte	0	-400.000	400.000	0
Udbetalt udbytte	0	0	-1.600.000	-1.600.000
Egenkapital ultimo	<u>125.000</u>	<u>585.023</u>	<u>400.000</u>	<u>1.110.023</u>

3. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har ikke foretaget pantsætninger eller stillet sikkerhed.

4. Eventualforpligtelser

Selskabet er sambeskattet med øvrige selskaber i koncernen og hæfter forholdsmæssigt for skattekrav og eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter for de sambeskattede selskaber. Hæftelsen udgør maksimalt et beløb svarende til den andel af kapitalen i selskabet, der ejes direkte eller indirekte af den ultimative modervirksomhed.