



Tlf.: 75 24 61 66
olgod@bdo.dk
www.bdo.dk

BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab
Torvet 2
DK-6870 Ølgod
CVR-nr. 20 22 26 70

ØLGOD DETAILHUS A/S

TORVEGADE 13, 6870 ØLGOD

ÅRSRAPPORT

1. OKTOBER 2017 - 30. SEPTEMBER 2018

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling,
den 5. februar 2019

Arne Kjeldsen

CVR-NR. 30 71 34 94

INDHOLDSFORTEGNELSE

	Side
Selskabsoplysninger	
Selskabsoplysninger.....	3
Erklæringer	
Ledelsespåtegning.....	4
Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger.....	5
Ledelsesberetning	
Ledelsesberetning.....	6
Årsregnskab 1. oktober 2017 - 30. september 2018	
Resultatopgørelse.....	7
Balance.....	8-9
Noter.....	10
Anvendt regnskabspraksis.....	11-12

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet	Ølgod Detailhus A/S Torvegade 13 6870 Ølgod
	Telefon: +45 75 24 58 88 E-mail: oelgod@sportigan.dk
	CVR-nr.: 30 71 34 94 Stiftet: 3. juli 2007 Hjemsted: Varde Kommune Regnskabsår: 1. oktober 2017 - 30. september 2018
Bestyrelse	Helle Leth Meldgaard, formand Lone Meldgaard Arne Kjeldsen
Direktion	Arne Kjeldsen
Revisor	BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab Torvet 2 6870 Ølgod

LEDELSESPÅTEGNING

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. oktober 2017 - 30. september 2018 for Ølgod Detailhus A/S.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores 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 vores opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Bestyrelsen og direktionen anser fortsat betingelserne for at undlade revision for opfyldte.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ølgod, den 5. februar 2019

Direktion:

Arne Kjeldsen

Bestyrelse:

Helle Leth Meldgaard
Formand

Lone Meldgaard

Arne Kjeldsen

REVISORS ERKLÆRING OM OPSTILLING AF FINANSIELLE OPLYSNINGER

Til kapitalejerne i Ølgod Detailhus A/S

Vi har opstillet årsregnskabet for Ølgod Detailhus A/S for regnskabsåret 1. oktober 2017 - 30. september 2018 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som ledelsen har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance, noter og anvendt regnskabspraksis.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med den internationale standard, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere ledelsen med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR - danske revisors Ethiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, er ledelsens ansvar.

Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er vi ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, ledelsen har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Ølgod, den 5. februar 2019

BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab
CVR-nr. 20 22 26 70

Ole Christiansen
Registreret revisor
MNE-nr. mne272

LEDELSESBERETNING

Væsentligste aktiviteter

Selskabets vigtigste aktiviteter er at drive detailhandel.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat udgør 85.750 kr.

Selskabets balance udviser en samlet aktivmasse på 1.458.405 kr. og en egenkapital på 510.980 kr.

Betydningsfulde begivenheder, indtruffet efter regnskabsårets afslutning

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

RESULTATOPGØRELSE 1. OKTOBER - 30. SEPTEMBER

	Note	2017/18 kr.	2016/17 tkr.
BRUTTOFORTJENESTE		798.314	807
Personaleomkostninger.....	1	-634.507	-711
Af- og nedskrivninger.....		-2.842	-6
DRIFTSRESULTAT		160.965	90
Andre finansielle omkostninger.....		-51.215	-69
RESULTAT FØR SKAT		109.750	21
Skat af årets resultat.....	2	-24.000	-8
ÅRETS RESULTAT		85.750	13
 FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING			
Overført resultat.....		85.750	13
I ALT		85.750	13

BALANCE 30. SEPTEMBER

AKTIVER	Note	2018 kr.	2017 tkr.
Andre værdipapirer.....		88.353	63
Finansielle anlægsaktiver.....	3	88.353	63
ANLÆGSAKTIVER.....		88.353	63
Fremstillede færdigvarer og handelsvarer.....		1.162.817	1.186
Varebeholdninger.....		1.162.817	1.186
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser.....		133.613	170
Udskudte skatteaktiver.....		50.000	74
Andre tilgodehavender.....		2.784	19
Tilgodehavender.....		186.397	263
Andre værdipapirer og kapitalandele.....		10.000	10
Værdipapirer.....		10.000	10
Likvide beholdninger.....		10.838	4
OMSÆTNINGSAKTIVER.....		1.370.052	1.463
AKTIVER.....		1.458.405	1.526

BALANCE 30. SEPTEMBER

PASSIVER	Note	2018 kr.	2017 tkr.
Aktiekapital.....		500.000	500
Overført overskud.....		10.980	-74
EGENKAPITAL.....	4	510.980	426
Gæld til pengeinstitutter.....		459.234	616
Leverandører af varer og tjenesteydelser.....		422.045	405
Anden gæld.....		66.146	79
Kortfristede gældsforpligtelser.....		947.425	1.100
GÆLDSFORPLIGTELSE.....		947.425	1.100
PASSIVER.....		1.458.405	1.526
 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	 5		

NOTER

	2017/18 kr.	2016/17 tkr.	Note
Personaleomkostninger			1
Antal personer beskæftiget i gennemsnit: 2 (2016/17: 2)			
Løn og gager.....	548.938	618	
Pensioner.....	69.674	80	
Andre omkostninger til social sikring.....	6.305	2	
Andre personaleomkostninger.....	9.590	11	
	634.507	711	
Skat af årets resultat			2
Regulering af udskudt skat.....	24.000	8	
	24.000	8	
Finansielle anlægsaktiver			3
		Andre værdipapirer	
Kostpris 1. oktober 2017.....		63.194	
Tilgang.....		25.159	
Kostpris 30. september 2018.....		88.353	
Regnskabsmæssig værdi 30. september 2018.....		88.353	
Egenkapital			4
	Aktiekapital	Overført overskud	I alt
Egenkapital 1. oktober 2017.....	500.000	-74.770	425.230
Forslag til årets resultatdisponering.....		85.750	85.750
Egenkapital 30. september 2018.....	500.000	10.980	510.980
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser			5
Til sikkerhed for mellemværende med Sydbank er deponeret:			
Skadesløsbrev med virksomhedspant på 800.000 kr.			
Virksomhedspant omfatter varelager, halvfabrikata og færdigvarer. Varelagerets bogførte værdi pr. 30. september 2018 udgør 1.162.817 kr.			

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsrapporten for Ølgod Detailhus A/S for 2017/18 er aflagt i overensstemmelse med den danske årsregnskabslovs bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg af regler fra regnskabsklasse C.

Årsrapporten er udarbejdet efter samme regnskabspraksis som sidste år.

RESULTATOPGØRELSEN

Nettoomsætning

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

Vareforbrug

Vareforbrug omfatter omkostninger, der afholdes for at opnå årets nettoomsætning. Herunder indgår direkte og indirekte omkostninger til råvarer og hjælpematerialer.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, operationelle leasingomkostninger mv.

Personaleomkostninger

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

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Skat

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, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

BALANCEN

Finansielle anlægsaktiver

Finansielle anlægsaktiver omfatter desuden unoterede aktier, der ikke forventes afhændet. Disse aktier måles til anskaffelsesprisen.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-princippet. I tilfælde, hvor nettorealiseringsværdien er lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Kostpris for handelsvarer samt råvarer og hjælpematerialer opgøres som anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Nettorealiseringsværdien for varebeholdninger opgøres som salgspris med fradrag af færdiggørelsesomkostninger og omkostninger, der afholdes for at effektuere salget. Værdien fastsættes under hensyntagen til varebeholdningernes omsættelighed, ukurans og forventet udvikling i salgspris.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer indregnet under omsætningsaktiver, omfatter børsnoterede obligationer, aktier og andre værdipapirer, der måles til dagsværdi på balancedagen. Børsnoterede værdipapirer måles til børskurs. Ikke børsnoterede værdipapirer og kapitalandele måles til kostpris.

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 acontoskatter.

Udskudt skat måles af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles 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.

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. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen bortset fra poster, der føres direkte på egenkapitalen.

Gældsforpligtelser

Finansielle forpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu med fradrag af afholdte låneomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

Amortiseret kostpris for kortfristede gældsforpligtelser svarer normalt til nominel værdi.