

Slagter Stig & Co. Stege ApS

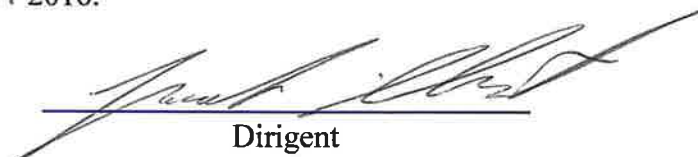
Storegade 59 A, 1.
4780 Stege

CVR.nr. 31 18 61 37

Årsrapport for året 2015/16

8. regnskabsår

Efterfølgende årsrapport med tilhørende noter er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling, den 3 / 11 / 2016.



Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>side</u>
Selskabsoplysninger	3
Ledelsespåtegning	4
Den uafhængige revisors erklæring om gennemgang af årsregnskabet	5-6
Ledelsesberetning	7
Anvendt regnskabspraksis	8-11
Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni	12
Balance pr. 30. juni	13-14
Noter	15

Selskabsoplysninger

Selskabet

Slagter Stig & Co. Stege ApS
Storegade 59 A, 1.
4780 Stege

Telefon: 2344 7711
E-mail: sls@stegenet.dk

CVR-nr.: 31 18 61 37
Stiftet: 23. januar 2008
Hjemsted: Vordingborg
Regnskabsår: 1. juli 2015 - 30. juni 2016

Direktion

Jack P. Christiansen
Stig Larsen

Pengeinstitut

Møns Bank A/S
Storegade 29
4780 Stege

Revisor

Øernes Revision Registreret Revisionsaktieselskab
Næstvedvej 2
4760 Vordingborg
CVR nr 37 12 19 24
P-nr 10 20 78 52 72

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og vedtaget årsrapporten for 2015/16 for Slagter Stig & Co.

Årsrapporten, der ikke er revideret, er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Direktionen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

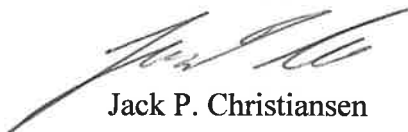
Årsregnskabet giver efter vor opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver og den finansielle stilling samt resultatet.

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


Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Stege, den 26. oktober 2016

I direktionen



Jack P. Christiansen



Stig Larsen

Den uafhængige revisors erklæring om gennemgang af årsregnskabet

Til kapitalejerne i Slagter Stig & Co. Stege ApS.

Vi har udført gennemgang af årsregnskabet for Slagter Stig & Co. Stege ApS for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

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

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet. Vi har udført vores gennemgang i overensstemmelse med den internationale standard vedrørende opgaver om gennemgang af historiske regnskaber og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi udtrykker en konklusion om, hvorvidt vi er blevet bekendt med forhold, der giver os grund til at mene, at regnskabet som helhed ikke i alle væsentlige henseender er udarbejdet i overensstemmelse med den relevante regnskabsmæssige begrebsramme. Dette kræver også, at vi overholder etiske krav.

En gennemgang af et regnskab udført efter den internationale standard vedrørende opgaver om gennemgang af historiske regnskaber er en erklæringsopgave med begrænset sikkerhed. Revisor udfører handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, samt anvendelse af analytiske handlinger og vurdering af det opnåede bevis.

Omfanget af de handlinger, der udføres ved en gennemgang, er betydeligt mindre end ved en revision udført efter de internationale standarder om revision. Vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

Konklusion:

Ved den udførte gennemgang er vi ikke blevet bekendt med forhold, der giver os grund til at mene, at årsregnskabet ikke giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 2015/16 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Den uafhængige revisors erklæring om gennemgang af årsregnskabet

Udtalelse om ledelsesberetningen:

Ledelsen har ansvaret for, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vores gennemgang har ikke omfattet ledelsesberetningen, men vi har gennemlæst ledelsesberetningen med henblik på at konstatere, om der er overensstemmelse med årsregnskabet.

Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Vordingborg, den 26. oktober 2016

Øernes Revision

Registreret revisionsaktieselskab

37 12 19 24


Jesper Naur-Larsen

Registreret revisor

Medlem af FSR - danske revisorer

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet:

Selskabets formål er at producere og handle med madprodukter, samt eje aktier i dattervirksomheder, herunder investere i andre værdipapirer, ejendomme o.lign..

Årets udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold:

Årsrapporten udviser et resultat på kr. 151.227.

Selskabets egenkapital udgør efter overførsel af årets resultat kr. -174.538.

Årets resultat vurderes af ledelsen som værende tilfredsstillende.

Der forventes en fortsat positiv indtjening i det kommende år og den negative egenkapital forventes vendt til at være positiv inden for få år via egen indtjening.

Hændelser efter regnskabsårets udløb:

Der er ikke efter ledelsens skøn indtruffet betydningsfulde hændelser efter regnskabsårets udløb, som væsentlig vil kunne forrykke selskabets finansielle stilling.

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsgrundlag:

Årsregnskabet for Slagter Stig & Co. Stege ApS er udarbejdet i overensstemmelse med den danske årsregnskabslovs bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Generelt om indregning og måling:

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

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 afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede afskrivning af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb, der forfalder ved udløb.

Herved fordeles kurstab og -gevinst over løbetiden.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterer på balancedagen.

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning:

Nettoomsætning ved salg af handelsvarer indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang har fundet sted inden årets udgang.

Nettoomsætning indregnes excl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Finansielle poster:

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen.

Anvendt regnskabspraksis

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat, årets sambeskatningsbidrag 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.

Selskabet er sambeskattet med dattervirksomheden.

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.

De sambeskattede selskaber indgår i a conto skatteordningen.

Selskabet er administrationsselskab for sambeskatningen og afregner som følge heraf alle betalinger af selskabsskat til myndighederne.

Balancen

Immaterielle anlægsaktiver:

Erhvervet goodwill måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Goodwill afskrives lineært over den forventede økonomiske brugstid, der er vurderet til 5 år.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af immaterielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet.

Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter eller andre driftsomkostninger.

Materielle anlægsaktiver:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris (anskaffelsespris med tillæg af omkostninger) med tillæg af evt. opskrivning og med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget opgøres som kostpris med fradrag af forventet restværdi.

Opskrivninger indregnes direkte på egenkapitalen som en bunden henlæggelse under posten "Reserve for opskrivninger". Udskudt skat på opskrivninger indregnes direkte i posten "Udskudt skat".

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar: 5-9 år, scrapværdi 0-20%

Indretning af lejede lokaler: 10 år, scrapværdi 0%

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet.

Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter eller andre driftsomkostninger.

Småanskaffelser under kr. 12.900 samt aktiver med en levetid på under 3 år fradrages straks i resultatopgørelsen.

Anvendt regnskabspraksis

Leasede aktiver og lejekontrakter:

Ved finansiell og operationel leasing samt øvrige lejeaftaler indregnes leasingydelseerne over kontrakternes løbetid.

Selskabets samlede forpligtelse vedrørende leasing- og lejeaftaler oplyses under eventualposter m.v.

Finansielle anlægsaktiver:

Kapitalandele i dattervirksomheder indregnes og måles i moderselskabets årsregnskab efter den indre værdis metode.

I resultatopgørelsen indregnes andel af de dattervirksomhedernes resultat under posten "Indtægter af kapitalandele i dattervirksomheder".

I balancen indregnes under posten "Kapitalandele i dattervirksomheder" den forholdsmæssige ejerandel af dattervirksomhedernes regnskabsmæssige indre værdi på statustidspunktet med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne avancer eller tab.

Dattervirksomheder med negativ regnskabsmæssig indre værdi værdiansættes til kr. 0 og et eventuelt tilgodehavende hos disse nedskrives med andelen af den negative indre værdi. Såfremt den regnskabsmæssige negative indre værdi overstiger tilgodehavendet, anføres det resterende beløb under hensættelser, såfremt der eksisterer en retlig eller faktisk forpligtelse til at dække underbalancen.

Den samlede nettoopskrivning af kapitalandele i dattervirksomheder henlægges via overskudsdisponering til en "Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode" under egenkapitalen. Reserven reduceres med udbytteudlodninger til moderselskabet og reguleres med andre egenkapitalbevægelser i dattervirksomhederne.

Værdiforringelse af anlægsaktiver:

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver samt kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved afskrivning.

Foreligger der indikationer på værdiforringelse, foretages nedskrivningstesten af hvert enkelt aktiv henholdsvis en gruppe af aktiver.

Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Varebeholdninger:

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. Er nettorealiseringsværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Kostpris for **handelsvarer, råvarer og hjælpematerialer** omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

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

Anvendt regnskabspraksis

Tilgodehavender:

Tilgodehavender måles i balancen til amortiseret kostpris, oftest svarende til nominel værdi med fradrag af nedskrivning til imødegåelse af tab. Nedskrivninger til tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Udbytte:

Forslag til udbytte for regnskabsåret indregnes som en særskilt post under egenkapitalen. Forslag til udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

Udskudt skat:

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 de 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 statusdagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat. For indeværende år er skattesatsen 22%.

Finansielle gældsforpligtelser:

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, der i al væsentlighed svarer til nominel værdi.

Selskabsskat:

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.

Selskabet er omfattet af a/contoskatteordningen og finansieringstillæg/godtgørelse indregnes som en finansiel post i resultatopgørelsen i året, hvor slutopgørelsen dannes.

Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni

<u>Note</u>	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
BRUTTOFORTJENESTE	3.953.431	3.665.726
1 Personaleomkostninger	-3.575.799	-3.501.352
Af- og nedskrivninger anlægsaktiver	-164.094	-154.638
RESULTAT FØR FINANSIELLE POSTER	213.538	9.736
Andre finansielle indtægter	72	65
Andre finansielle omkostninger	-18.799	-28.024
ORDINÆRT RESULTAT FØR SKAT	194.811	-18.223
Skat af årets resultat	-43.584	-5.538
ÅRETS RESULTAT	151.227	-23.761
Der af ledelsen foreslås anvendt således:		
Udbytte	0	0
Overført til næste år	151.227	-23.761
	151.227	-23.761

Balance pr. 30. juni

<u>Note</u>	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Aktiver:		
Anlægsaktiver:		
Immaterielle anlægsaktiver:		
Goodwill	35.000	175.000
Immaterielle anlægsaktiver i alt	<u>35.000</u>	<u>175.000</u>
Materielle anlægsaktiver:		
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	104.675	74.535
Materielle anlægsaktiver i alt	<u>104.675</u>	<u>74.535</u>
Finansielle anlægsaktiver:		
2 Kapitalandele i dattervirksomheder	0	0
Andre tilgodehavender (anl)	151.666	195.250
Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>151.666</u>	<u>195.250</u>
ANLÆGSAKTIVER I ALT	<u>291.341</u>	<u>444.785</u>
Omsætningsaktiver:		
Varebeholdninger:		
Råvarer og hjælpematerialer	136.636	141.540
Varebeholdninger i alt	<u>136.636</u>	<u>141.540</u>
Tilgodehavender:		
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	114.180	70.018
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	63.375	17.750
Andre tilgodehavender	240.947	57.352
Tilgodehavender i alt	<u>418.502</u>	<u>145.120</u>
Likvide beholdninger	<u>153.024</u>	<u>89.863</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT	<u>708.162</u>	<u>376.523</u>
AKTIVER I ALT	<u>999.503</u>	<u>821.308</u>

Balance pr. 30. juni

<u>Note</u>	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Passiver:		
Egenkapital:		
3 Selskabskapital	125.000	125.000
4 Overført overskud eller underskud	-299.538	-450.765
Forslag til udbytte for regnskabsåret	0	0
EGENKAPITAL I ALT	<u>-174.538</u>	<u>-325.765</u>
Gældsforpligtelser:		
Langfristede gældsforpligtelser:		
Anden gæld (lang)	98.426	201.663
Langfristede gældsforpligtelser i alt	<u>98.426</u>	<u>201.663</u>
Kortfristede gældsforpligtelser:		
Kreditinstitutter i øvrigt	318.966	60.025
Leverandører af varer og tjenesteydelser	339.268	316.587
Anden gæld	417.381	568.798
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>1.075.615</u>	<u>945.410</u>
5 GÆLDSFORPLIGTELSER I ALT	<u>1.174.041</u>	<u>1.147.073</u>
PASSIVER I ALT	<u>999.503</u>	<u>821.308</u>
6 Sikkerheder og pantsætninger		
7 Eventualposter mv.		

Noter

<u>Note</u>	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
1 Personaleomkostninger		
Lønninger	3.317.868	3.264.425
Pensioner	166.515	144.630
Andre omkostninger til social sikring	91.416	92.297
	<u>3.575.799</u>	<u>3.501.352</u>
2 Kapitalandele i dattervirksomheder		
Slagter Stig & Co. Catering ApS, Vordingborg , ejerandel 100%		
3 Selskabskapital		
Selskabskapital primo	125.000	125.000
	<u>125.000</u>	<u>125.000</u>
Selskabskapitalen har i tidligere år ændret sig som følger: Regnskabsåret 2011/12 - Reetablering af kapital (indeværende år -3 år)	125.000	
4 Overført overskud eller underskud		
Overført overskud/underskud tidligere år	-450.765	-427.004
Overført årets resultat	151.227	-23.761
	<u>-299.538</u>	<u>-450.765</u>
5 Gældsforpligtelser		
Gældsforpligtelser forfalder efter 5 år	<u>0</u>	<u>114.214</u>
6 Sikkerheder og pantsætninger		
Der foreligger ingen sikkerhedsstillelser eller pantsætninger.		
7 Eventualposter mv.		
Eventualforpligtelser:		
Selskabet har indgået huslejekontrakt med opsigelsesvarsel med indtil 24 måneder. Lejemålet er uopsigeligt til og med september 2016.		
Huslejeoplygtelse i uopsigelsesperioden udgør	<u>64.831</u>	<u>321.547</u>
Selskabet er sambeskattet med datterselskabet og hæfter solidarisk for de skatter, som vedrører sambeskatningen.		