

ERRINDLEV KØBMANDSHANDEL ApS

Egelundvej 1
4895 Errindlev

Årsrapport
1. januar 2015 - 31. december 2015

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

16/03/2016

Allan Carlsen
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger	3
------------------------------	---

Påtegninger

Ledelsespåtegning	4
-------------------------	---

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	5
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	6
--------------------------------	---

Resultatopgørelse	8
-------------------------	---

Balance	9
---------------	---

Noter	11
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden ERRINDLEV KØBMANDSHANDEL ApS
Egelundvej 1
4895 Errindlev

Telefonnummer: 54600015

e-mailadresse: knud@errindlev.dk

CVR-nr: 32667945

Regnskabsår: 01/01/2015 - 31/12/2015

Bankforbindelse Jyske Bank
Østergade 2
4930 4930 Maribo
DK Danmark

Ledespåtegning

Ledespåtegning

Ledelsen aflægger hermed årsrapport for 2015 for Errindlev Købmandshandel APS.

Vi erklæder, at

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven

Årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver og passiver, finansielle stilling, samt resultat.

Selskabet opfylder årsregnskabslovens betingelser for ikke at blive revideret.

Errindlev, den 22. februar 2016

Errindlev, den 16/03/2016

Direktion

Knud Frederik Jensen

Bestyrelse

Kirsten Ida Bengtsson

Erik West Christensen

Henriette Hansen Bødewadt

Karin Andersen

Annika Due

Agnes Kristine Rasmussen

Erik Larsen

Fravalg af revision for det kommende regnskabsår

Generalforsamlingen har vedtaget, at regnskabet for 2016 ikke skal revideres.

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning

Selskabets hovedaktivitet har i lighed med tidligere år været at udøve køb

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B. Den anvendte regnskabspraksis er ændret i forhold til foregående periode.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt efter årsregnskabslovens regnskabsklasse B.

Indtægtskriterier

Som indtægtskriterium er anvendt faktureringsprincippet. Indtægtsgrundlaget er varesalg i kassen samt udskrevne fakturaer.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjenesten er et sammendrag af selskabets nettoomsætning med fradrag af eksterne omkostninger.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat. Aktuel skat beregnes med udgangspunkt i årets resultat før skat, korrigeret for ikke-skattepligtige indtægter og omkostninger. Ved beregningen er anvendt en skatteprocent på 23,5%.

Immaterielle og materielle anlægsaktiver

Erhvervede anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag for akkumulerede afskrivninger. Der foretages afskrivning efter saldometoden med 25%.

Varebeholdning

Varebeholdninger måles til kostpris. Der er ikke nedskrevet på varelager. Varelageret vurderes til at være fuldt omsættelig.

Tilgodehavender

Tilgodehavender fra salg måles til nomiel værdi. Der forventes ikke tab på tilgodehavender.

Gældsforpligtigelser

Gæld måles til nomiel restgæld

Resultatopgørelse 1. jan 2015 - 31. dec 2015

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Nettoomsætning		6.049.343	6.005.939
Eksterne omkostninger		-5.111.676	-5.370.268
Bruttoresultat		937.667	635.771
Personaleomkostninger	1	-686.551	-567.590
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	2	-25.276	-33.700
Resultat af ordinær primær drift		225.840	34.382
Andre finansielle indtægter	3		
Øvrige finansielle omkostninger			-9.806
Ordinært resultat før skat		225.840	24.576
Skat af årets resultat	4	-54.277	-6.021
Årets resultat		171.563	18.555
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		171.563	
I alt		171.563	18.555

Balance 31. december 2015

Aktiver

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		75.827	101.103
Materielle anlægsaktiver i alt		75.827	101.103
Anlægsaktiver i alt		75.827	101.103
Råvarer og hjælpematerialer		474.367	442.283
Varebeholdninger i alt		474.367	442.283
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		71.600	83.868
Andre tilgodehavender		91.888	46.794
Tilgodehavender i alt		163.488	130.662
Likvide beholdninger		481.770	322.037
Omsætningsaktiver i alt		1.119.625	894.982
Aktiver i alt		1.195.452	996.085

Balance 31. december 2015

Passiver

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Registreret kapital mv.		574.215	402.652
Egenkapital i alt		574.215	402.652
Gæld til banker		167.000	177.000
Leverandører af varer og tjenesteydelser		236.455	322.428
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		217.782	94.005
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	5	621.237	593.433
Gældsforpligtelser i alt		621.237	593.433
Passiver i alt		1.195.452	996.085

Noter

1. Personaleomkostninger

	2015 kr.	2014 kr.
Løn og gager	541832	xxxxx
Pensionsbidrag	69260	xxxxx
Andre omkostninger til social sikring	75459	xxxxx
	<u>686551</u>	<u>xxxxx</u>

Der er i pensioner indregnet et skyldigt beløb på 17.897, som vedrører for lidt udbetalt pension og fritvalgskonto for årene 2014-15. I 2015 er afsat 68.320 til optjent ferie 12,5% mens der i 2014 kun var afsat beløb til ferietillæg.

2. Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver

	2015 kr.	2014 kr.
Bygninger	xxx.xxx	xxxxx
Produktionsanlæg og maskiner	xxx.xxx	xxxxx
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	xxx.xxx	xxxxx
	<u>xxx.xxx</u>	<u>xxxxx</u>

Driftmidler	
Anskaffelsessum	206.816
Tilgang i året	0
Akumuleret afskrivning	105.713
Årets Afskrivning	25.276
Driftmidler ultimo	75.827

3. Andre finansielle indtægter

Her kan du indsætte tekst og tabeller (for nogle noter er det ikke muligt at indsætte tabeller).

Ekstraordinære indtægter og udgifter.

Der er betalt selskabsskat for 2013, da skat ikke accepterede fradrag af den udbetalte aktie i Købmandshuset. Efter modregning af underskud for årene 2010-2012 blev beløbet 5.125.

4. Skat af årets resultat

		2015 kr.	2014 kr.
Aktuel skat		xxx.xxx	xxxxx
Ændring af udskudt skat		xxx.xxx	xxxxx
Regulering vedrørende tidligere år		xxx.xxx	xxxxx
		xxx.xxx	xxxxx
Beregning af selskabsskat			
Resultat af driften	251.116		
+ betalt selskabsskat for 2013	5.125		
Afskrivning på driftmidler	-25.276		
Skattepligtig resultat	230.965		
Selskabsskat 2015 23,5%		54.277	

5. Kortfristede gældsforpligtelser i alt

Her kan du indsætte tekst og tabeller (for nogle noter er det ikke muligt at indsætte tabeller).

Eventualforpligtigelser

Personale

Løn/ pension i opsigelsesperioden	174.328
Feriepenge for 2015	68.022
Afsat ferietillæg	-5.466
	236.884

Facadekontrakt med Købmandshuset

Oktober 2013	57.964
Ultimo 2015	14.492
Kontrakt udløber den 1.10. 2016	

Pantstillelse i forhold til Supergros

Der er i varelageret givet pant på 200.000 kr.

Herudover en bankgaranti på 100.000 kr. hvor der er indbetalt 91.793 kr. i kontanter

Butikken bor i lejede lokaler med en opsigelse fra vores side på 3 måneder.