



Årsrapport for 2017 5. regnskabsår

Centerslagteren Stenløse ApS

Egedal Centret 28
3660 Stenløse

CVR-nr. 34 88 89 49

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 29. maj 2018, hvor det blev besluttet, at årsregnskabet for det kommende regnskabsår ikke skal revideres, jf. ledelsespåtegningen.

Dirigent: _____
Søren Jensen

Indholdsfortegnelse

Indholdsfortegnelse	1
Ledelsespåtegning	2
Ledelsesberetning	3
Selskabsoplysninger	4
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december	7
Balance 31. december	8
Noter til årsrapporten	10
Personaleomkostninger	10
Skat af årets resultat	10
Materielle anlægsaktiver	10
Materielle anlægsaktiver	10
Finansielle anlægsaktiver	11
Egenkapital	11
Langfristede gældsforpligtelser	11
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	11
Eventualposter m.v.	11

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 2017 for Centerslagteren Stenløse ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi har modtaget assistance til regnskabsopstilling fra Havdrup Revision ApS.

Årsrapporten, der ikke er revideret, er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Direktionen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2017 - 31. december 2017.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Stenløse, den 29. maj 2018.

Direktion

Søren Jensen

Generalforsamlingen har besluttet, at årsrapporten for det kommende regnskabsår ikke skal revideres.

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets aktiviteter omfatter Selskabets hovedbeskæftigelse er at drive en slagterbutik.

Betydningsfulde hændelser efter regnskabsårets afslutning

Der er ikke indtruffet begivenheder efter regnskabsårets afslutning, som væsentligt vil forrykke vurderingen af virksomhedens forhold.

Den forventede udvikling

Den lidt positive udvikling fra 2017 ser ud til at fortsætte.

Selskabsoplysninger

Selskabet

Centerslagteren Stenløse ApS
Egedal Centret 28
3660 Stenløse

Telefon: 4717 0020
Hjemmeside: www.Centerslagter.dk
E-mail: butikken@centerslagter.dk

CVR-nr.: 34 88 89 49

Stiftet: 19. december 2012

Hjemstedskommune: Egedal Kommune

Regnskabsår: 1. januar - 31. december

Direktion

Søren Jensen

Revisor

Havdrup Revision ApS

Gøgevænget 30
4622 Havdrup

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Centerslagteren Stenløse ApS for 2017 er aflagt efter årsregnskabslovens regnskabsklasse B.

Anvendt regnskabspraksis er den samme som sidste år.

RESULTATOPGØRELSEN

Handelsvirksomhed

Bruttofortjenesten er en sammendragning af nettoomsætning, andre driftsindtægter, vareforbrug samt andre eksterne omkostninger.

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

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

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, leasingaftaler, nedskrivning af tilgodehavender mv.

Personaleomkostninger

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

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat omfatter årets skat og årets forskydning i udskudt 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 22.

BALANCEN

Materielle anlægsaktiver

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

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

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug. For egenfremstillede aktiver omfatter kostprisen direkte og indirekte omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører og løn.

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

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

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar 3-5 år

Afskrivningerne indregnes i resultatopgørelsen under posten "Af- og nedskrivninger af anlægsaktiver".

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgskostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste og tab ved salg indregnes i resultatopgørelsen under posten "Andre driftsindtægter" eller "Andre driftsomkostninger".

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris. Hvis kostprisen overstiger nettorealisationseværdien, nedskrives til denne lavere værdi.

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

Anvendt regnskabspraksis

Kostpris for fremstillede varer og varer under fremstilling omfatter kostpris for råvarer, hjælpematerialer, direkte løn og direkte produktionsomkostninger.

Andre tilgodehavender

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil de forventes at blive anvendt, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser.

Gældsforpligtelser

Gæld måles som udgangspunkt til amortiseret kostpris. Hvor der hverken er kurstab eller kursgevinst, svarer amortiseret kostpris i al væsentlighed til nominel restgæld.

Selskabsskat, periodeafgrænsningsposter og øvrige ikke-finansielle forpligtelser måles til nettorealiseringsværdi.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

	Note	<u>2017</u>	<u>2016</u>
		kr.	kr.
Bruttofortjeneste		1.315.249	1.496.988
Personaleomkostninger	1	1.080.311	1.363.495
Af- og nedskrivninger af anlægsaktiver		<u>176.856</u>	<u>122.682</u>
Ordinært resultat før finansielle poster		58.083	10.812
Andre finansielle omkostninger		<u>34.240</u>	<u>14.023</u>
Resultat før skat		23.843	-3.211
Skat af årets resultat	2	<u>4.197</u>	<u>16.512</u>
Årets resultat		<u>19.646</u>	<u>-19.723</u>
Forslag til resultatdisponering			
Overført fra tidligere år		-3.083	16.640
Årets resultat		<u>19.646</u>	<u>-19.723</u>
Til disposition		<u>16.563</u>	<u>-3.083</u>
Overført til næste år		<u>16.563</u>	<u>-3.083</u>
Disponeret i alt		<u>16.563</u>	<u>-3.083</u>

Balance 31. december

	Note	2017 kr.	2016 kr.
Aktiver			
Anlægsaktiver			
Materielle anlægsaktiver			
Indretning af lejede lokaler		88.815	128.815
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3	609.505	554.241
Materielle anlægsaktiver i alt	4	698.320	683.056
Finansielle anlægsaktiver			
Deposita		155.579	163.516
Finansielle anlægsaktiver i alt	5	155.579	163.516
Anlægsaktiver i alt		853.899	846.572
Omsætningsaktiver			
Varebeholdninger			
Råvarer og hjælpematerialer		25.000	25.000
Varer under fremstilling		143.026	144.276
Varebeholdninger i alt		168.026	169.276
Tilgodehavender			
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		17.446	45.375
Andre tilgodehavender		154.151	155.431
Periodeafgrænsningsposter		5.422	5.396
Tilgodehavender i alt		177.019	206.203
Likvide beholdninger		146.961	147.773
Omsætningsaktiver i alt		492.006	523.252
Aktiver i alt		1.345.905	1.369.824

Balance 31. december

	Note	<u>2017</u> kr.	<u>2016</u> kr.
Passiver			
Egenkapital			
Virksomhedskapital		80.000	80.000
Overført resultat		16.563	-3.083
Egenkapital i alt	6	<u>96.563</u>	<u>76.917</u>
Hensatte forpligtelser			
Hensættelse til udskudt skat		10.017	7.250
Hensatte forpligtelser i alt		<u>10.017</u>	<u>7.250</u>
Gældsforpligtelser			
Langfristede gældsforpligtelser			
Leasinggæld		460.659	366.975
Langfristede gældsforpligtelser i alt	7	<u>460.659</u>	<u>366.975</u>
Kortfristede gældsforpligtelser			
Leverandører af varer og tjenesteydelser		330.354	408.436
Selskabsskat		1.430	0
Anden gæld		436.882	500.246
Periodeafgrænsningsposter		10.000	10.000
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		<u>778.665</u>	<u>918.682</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>1.239.324</u>	<u>1.285.657</u>
Passiver i alt		<u>1.345.905</u>	<u>1.369.824</u>
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	8		
Eventualposter m.v.	9		

Noter til årsrapporten

1	Personaleomkostninger	2017 kr.	2016 kr.
	Løn, gager og vederlag	979.310	1.225.119
	Pensioner	43.779	64.494
	Andre udgifter til social sikring	57.222	73.882
	Personaleomkostninger i alt	1.080.311	1.363.495

Gennemsnitlig antal beskæftigede medarbejdere i indeværende år 5, sidste år 5.

2	Skat af årets resultat	2017 kr.	2016 kr.
	Skat af årets resultat	1.430	0
	Udskudt skat af årets resultat	2.767	16.512
	Skat af årets resultat i alt	4.197	16.512

3 Materielle anlægsaktiver

I regnskabsposten andre anlæg, driftsmateriel og inventar indgår leasede aktiver med en regnskabsmæssig værdi på kr. 593.963,-

4	Materielle anlægsaktiver	Indretning af lejede lokaler kr.	Andre anl., driftsmatr. og inventar kr.
	Kostpris primo	214.691	1.023.246
	Tilgang i årets løb	0	227.330
	Afgang i årets løb	0	35.210
	Kostpris ultimo	214.691	1.215.366
	Af- og nedskrivninger, primo	85.876	469.005
	Årets af- og nedskrivninger	40.000	136.856
	Af- og nedskrivninger, ultimo	125.876	605.861
	Regnskabsmæssig værdi, ultimo	88.815	609.505

Noter til årsrapporten

5	Finansielle anlægsaktiver		Forudbetaling er kr.
	Kostpris, primo		0
	Tilgang i årets løb		29.320
	Kostpris, ultimo		29.320
	Af-/nedskrivninger, primo		126.259
	Regnskabsmæssig værdi, ultimo		155.579

6	Egenkapital	Selskabs- kapital kr.	Overført resultat kr.	I alt kr.
	Saldo primo	80.000	-3.083	76.917
	Årets resultat	0	19.646	19.646
	Saldo ultimo	80.000	16.563	96.563

7 Langfristede gældsforpligtelser

Følgende del af gælden forfalder til betaling efter 5 år: kr. 0

8 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Der er i år 2015 indgået leasingaftale med Würth Leasing vedr. køledisk som udløber år 2020. Der er også i 2016 indgået leasing med Nordania Leasing af bil som udløber år 2019. Der indgået leasing på varevogn som udløber 2022. Beregnet leasingforpligtelse er medtaget i regnskabet.

9 Eventualposter m.v.

Ingen.