



Årsrapport for 2015 3. 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 25. april 2016, hvor det blev besluttet, at årsregnskabet for det kommende regnskabsår ikke skal revideres, jf. ledelsespåtegningen.

Dirigent:


Søren Jensen

Indholdsfortegnelse

Indholdsfortegnelse	1
Ledelsespåtegning	2
Selskabsoplysninger	3
Anvendt regnskabspraksis	4
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december	6
Balance 31. december	7
Noter til årsrapporten	9
Personaleomkostninger	9
Skat af årets resultat	9
Materielle anlægsaktiver	9
Egenkapital	9
Langfristede gældsforpligtelser	10
Hovedaktivitet	10
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	10

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 2015 for Centerslagteren Stenløse ApS.

Årsrapporten er aflagt 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 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2015 - 31. december 2015.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Stenløse, den 25. april 2016.

Direktion



Søren Jensen

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

Selskabsoplysninger

Selskabet

Centerslagteren Stenløse ApS

Egedal Centret 28
3660 Stenløse

Telefon: 47 17 00 20
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

Pengeinstitut

Handelsbanken, Stenløse afd.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Centerslagteren Stenløse ApS for 2015 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.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Finansielle indtægter og omkostninger omfatter renter, 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 m.v.

Udbytte fra kapitalandele i dattervirksomheder indregnes i resultatopgørelsen i det regnskabsår, hvor udbyttet deklarerer.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat omfatter årets skat og årets forskydning i udskudt skat. Aktuell skat beregnes med udgangspunkt i årets resultat før skat, korrigeret for ikke-skattepligtige indtægter og omkostninger. Ved beregningen er anvendt en skatteprocent på 24,5.

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 salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste og tab ved salg indregnes i resultatopgørelsen under posten "Af- og nedskrivninger af anlægsaktiver".

Anvendt regnskabspraksis

Varebeholdninger

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

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

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.

Hensatte forpligtelser

Udskudt skat på aktiver og forpligtelser indregnes som en hensat forpligtelse. Udskudt skat måles til nettorealisationsværdi og beregnes som 22 pct. af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier. Der indregnes dog ikke udskudt skat af midlertidige forskelle på aktiver, hvorpå der ikke er skattemæssig afskrivningsret, f.eks. kontorbygninger. Udskudt skat måles på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen i de tilfælde, hvor opgørelsen af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler.

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 nettorealisationsværdi.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

	Note	<u>2015</u>	<u>2014</u>
		kr.	kr.
Bruttofortjeneste		1.448.096	1.504.366
Personaleomkostninger	1	1.238.946	1.343.175
Af- og nedskrivninger af anlægsaktiver		<u>180.223</u>	<u>125.488</u>
Ordinært resultat før finansielle poster		28.928	35.703
Andre finansielle omkostninger		<u>25.391</u>	<u>30.511</u>
Resultat før skat		3.537	5.192
Skat af årets resultat	2	<u>-4.682</u>	<u>-10.678</u>
Årets resultat		<u>8.219</u>	<u>15.870</u>
Forslag til resultatdisponering			
Overført fra tidligere år		8.421	-7.448
Årets resultat		<u>8.219</u>	<u>15.870</u>
Til disposition		<u>16.640</u>	<u>8.421</u>
Overført til næste år		<u>16.640</u>	<u>8.421</u>
Disponeret i alt		<u>16.640</u>	<u>8.421</u>

Balance 31. december

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Aktiver			
Anlægsaktiver			
Materielle anlægsaktiver			
Indretning af lejede lokaler		131.753	60.000
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		447.110	315.465
Materielle anlægsaktiver i alt	3	578.863	375.465
Finansielle anlægsaktiver			
Deposita		159.715	127.089
Finansielle anlægsaktiver i alt		159.715	127.089
Anlægsaktiver i alt		738.578	502.554
Omsætningsaktiver			
Varebeholdninger			
Råvarer og hjælpematerialer		25.000	38.000
Varer under fremstilling		190.480	133.739
Varebeholdninger i alt		215.480	171.739
Tilgodehavender			
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		11.426	33.006
Udskudt skatteaktiv		9.262	4.601
Andre tilgodehavender		155.890	126.394
Periodeafgrænsningsposter		8.559	0
Tilgodehavender i alt		185.137	164.001
Likvide beholdninger		142.835	94.964
Omsætningsaktiver i alt		543.452	430.705
Aktiver i alt		1.282.031	933.258

Balance 31. december

	Note	<u>2015</u>	<u>2014</u>
		kr.	kr.
Passiver			
Egenkapital			
Selskabskapital		80.000	80.000
Overført resultat		16.640	8.421
Egenkapital i alt	4	<u>96.640</u>	<u>88.421</u>
Gældsforpligtelser			
Langfristede gældsforpligtelser			
Leasinggæld		203.384	0
Langfristede gældsforpligtelser i alt	5	<u>203.384</u>	<u>0</u>
Kortfristede gældsforpligtelser			
Leverandører af varer og tjenesteydelser		581.882	427.128
Selskabsskat		0	266
Anden gæld		393.024	410.343
Periodeafgrænsningsposter		7.100	7.100
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		<u>982.006</u>	<u>844.837</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>1.185.390</u>	<u>844.837</u>
Passiver i alt		<u>1.282.031</u>	<u>933.258</u>
Hovedaktivitet	6		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	7		

Noter til årsrapporten

1	Personaleomkostninger	2015	2014
		kr.	kr.
	Løn, gager og vederlag til øvrige ansatte	1.132.597	1.244.544
	Pensionsforpligtelse til øvrige ansatte	31.595	0
	Andre udgifter til social sikring	74.754	98.631
	Personaleomkostninger i alt	1.238.946	1.343.175
2	Skat af årets resultat	2015	2014
		kr.	kr.
	Skat af årets resultat	0	266
	Udskudt skat af årets resultat	-4.661	-10.944
	Regulering af skat vedr. tidligere år	-21	0
	Skat af årets resultat i alt	-4.682	-10.678
3	Materielle anlægsaktiver	Indretning af lejede lokaler	Andre anl., driftsmatr. og inventar
		kr.	kr.
	Kostpris primo	100.000	527.441
	Tilgang i årets løb	261.291	293.200
	Afgang i årets løb	146.600	24.270
	Kostpris ultimo	214.691	796.371
	Af- og nedskrivninger, primo	40.000	211.976
	Årets af- og nedskrivninger	42.938	137.285
	Af- og nedskrivninger, ultimo	82.938	349.261
	Regnskabsmæssig værdi, ultimo	131.753	447.110
4	Egenkapital	Selskabskapital	Overført resultat
		kr.	kr.
	Saldo primo	80.000	8.421
	Årets resultat	0	8.219
	Saldo ultimo	80.000	16.640

Selskabskapitalen er sammensat af 80 anparter á DKK 1.000

Noter til årsrapporten

5 Langfristede gældsforpligtelser

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

6 Hovedaktivitet

Selskabets hovedbeskæftigelse er at drive en slagterbutik samt anden i forbindelse hermed bestående virksomhed.

7 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Der er i år 2015 indgået leasingaftale med Würth Leasing vedr. køledisk som udløber år 2020. Beregnet leasingforpligtelse er medtaget i regnskabet.