



## Årsrapport for 2016 4. 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 1. maj 2017, hvor det blev besluttet, at årsregnskabet for det kommende regnskabsår ikke skal revideres, jf. ledelsespåtegningen.

Dirigent: \_\_\_\_\_  
Søren Jensen

# Indholdsfortegnelse

---

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

# Ledelsespåtegning

---

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 2016 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 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2016 - 31. december 2016.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Stenløse, den 1. maj 2017.

## Direktion

Søren Jensen

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

# Ledelsesberetning

---

## **Selskabets væsentligste aktiviteter**

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 2016 ser ud til at fortsætte.

# Selskabsoplysninger

---

**Selskabet**

Centerslagteren Stenløse ApS  
Egedal Centret 28  
3660 Stenløse

Telefon: 4717 0020  
Hjemmeside: [www.Centerslagter.dk](http://www.Centerslagter.dk)  
E-mail: [butikken@centerslagter.dk](mailto: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 2016 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. Aktuell 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 nettorealisationsevnen, 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>2016</u>	<u>2015</u>
		kr.	kr.
<b>Bruttofortjeneste</b>		<b>1.462.885</b>	<b>1.411.804</b>
Personaleomkostninger	1	1.289.391	1.202.654
Af- og nedskrivninger af anlægsaktiver		<u>162.682</u>	<u>180.223</u>
<b>Ordinært resultat før finansielle poster</b>		<b>10.812</b>	<b>28.928</b>
Andre finansielle omkostninger		<u>14.023</u>	<u>25.391</u>
<b>Resultat før skat</b>		<b>-3.211</b>	<b>3.537</b>
Skat af årets resultat	2	<u>16.512</u>	<u>-4.682</u>
<b>Årets resultat</b>		<b><u>-19.723</u></b>	<b><u>8.219</u></b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Overført fra tidligere år		16.640	8.421
Årets resultat		<u>-19.723</u>	<u>8.219</u>
<b>Til disposition</b>		<b><u>-3.083</u></b>	<b><u>16.640</u></b>
Overført til næste år		<u>-3.083</u>	<u>16.640</u>
<b>Disponeret i alt</b>		<b><u>-3.083</u></b>	<b><u>16.640</u></b>



## Balance 31. december

---

	Note	2016	2015
		kr.	kr.
<b>Aktiver</b>			
<b>Anlægsaktiver</b>			
<b>Materielle anlægsaktiver</b>			
Indretning af lejede lokaler		88.815	131.753
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		554.241	447.110
<b>Materielle anlægsaktiver i alt</b>		<b>643.056</b>	<b>578.863</b>
Deposita		163.516	159.715
<b>Finansielle anlægsaktiver i alt</b>		<b>163.516</b>	<b>159.715</b>
<b>Anlægsaktiver i alt</b>		<b>806.572</b>	<b>738.578</b>
<b>Omsætningsaktiver</b>			
Råvarer og hjælpematerialer		25.000	25.000
Varer under fremstilling		144.276	190.480
<b>Varebeholdninger i alt</b>		<b>169.276</b>	<b>215.480</b>
<b>Tilgodehavender</b>			
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		45.375	11.426
Udskudt skatteaktiv		0	9.262
Andre tilgodehavender		155.431	155.890
Periodeafgrænsningsposter		5.396	8.559
<b>Tilgodehavender i alt</b>		<b>206.203</b>	<b>185.137</b>
<b>Værdipapirer og kapitalandele</b>			
<b>Likvide beholdninger</b>		<b>147.773</b>	<b>142.835</b>
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>		<b>523.252</b>	<b>543.452</b>
<b>Aktiver i alt</b>		<b>1.329.824</b>	<b>1.282.031</b>

## Balance 31. december

	Note	<u>2016</u>	<u>2015</u>
		kr.	kr.
<b>Passiver</b>			
<b>Egenkapital</b>			
Virksomhedskapital		80.000	80.000
Overført resultat		-3.083	16.640
<b>Egenkapital i alt</b>	3	<u><b>76.917</b></u>	<u><b>96.640</b></u>
<b>Hensatte forpligtelser</b>			
Hensættelse til udskudt skat		7.250	0
<b>Hensatte forpligtelser i alt</b>		<u><b>7.250</b></u>	<u><b>0</b></u>
<b>Gældsforpligtelser</b>			
<b>Langfristede gældsforpligtelser</b>			
Leasinggæld		366.975	203.384
<b>Langfristede gældsforpligtelser i alt</b>	4	<u><b>366.975</b></u>	<u><b>203.384</b></u>
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>			
Leverandører af varer og tjenesteydelser		600.886	581.882
Anden gæld		267.796	393.024
Periodeafgrænsningsposter		10.000	7.100
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt</b>		<u><b>878.682</b></u>	<u><b>982.006</b></u>
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>		<u><b>1.245.657</b></u>	<u><b>1.185.390</b></u>
<b>Passiver i alt</b>		<u><b>1.329.824</b></u>	<u><b>1.282.031</b></u>
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	5		
Eventualposter m.v.	6		

# Noter til årsrapporten

---

1	<b>Personaleomkostninger</b>	<b>2016</b> kr.	<b>2015</b> kr.
	Løn, gager og vederlag	1.185.119	1.132.597
	Pensioner	64.494	31.595
	Andre udgifter til social sikring	39.778	38.462
	<b>Personaleomkostninger i alt</b>	<b>1.289.391</b>	<b>1.202.654</b>

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

2	<b>Skat af årets resultat</b>	<b>2016</b> kr.	<b>2015</b> kr.
	Udskudt skat af årets resultat	16.512	-4.661
	Regulering af skat vedr. tidligere år	0	-21
	<b>Skat af årets resultat i alt</b>	<b>16.512</b>	<b>-4.682</b>

3	<b>Egenkapital</b>	<b>Selskabs- kapital</b> kr.	<b>Overført resultat</b> kr.	<b>I alt</b> kr.
	Saldo primo	80.000	16.640	96.640
	Årets resultat	0	-19.723	-19.723
	<b>Saldo ultimo</b>	<b>80.000</b>	<b>-3.083</b>	<b>76.917</b>

## 4 Langfristede gældsforpligtelser

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

## 5 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. Beregnet leasingforpligtelse er medtaget i regnskabet.

## 6 Eventualposter m.v. Ingen.