

# ANDERSEN SKO GLOSTRUP ApS

Felten 25  
4100 Ringsted

Årsrapport  
1. januar 2015 - 31. december 2015

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling den

**15/11/2016**

---

**Martin Andersen**  
**Dirigent**

---

**Indhold****Virksomhedsoplysninger**

|                              |   |
|------------------------------|---|
| Virksomhedsoplysninger ..... | 3 |
|------------------------------|---|

**Påtegninger**

|                         |   |
|-------------------------|---|
| Ledelsespåtegning ..... | 4 |
|-------------------------|---|

**Ledelsesberetning**

|                         |   |
|-------------------------|---|
| Ledelsesberetning ..... | 5 |
|-------------------------|---|

**Årsregnskab**

|                                |   |
|--------------------------------|---|
| Anvendt regnskabspraksis ..... | 6 |
|--------------------------------|---|

|                         |   |
|-------------------------|---|
| Resultatopgørelse ..... | 8 |
|-------------------------|---|

|               |   |
|---------------|---|
| Balance ..... | 9 |
|---------------|---|

|             |    |
|-------------|----|
| Noter ..... | 11 |
|-------------|----|

# Virksomhedsoplysninger

|                        |  |
|------------------------|--|
| <b>Virksomheden</b>    | ANDERSEN SKO GLOSTRUP ApS<br>Felten 25<br>4100 Ringsted<br><br>Telefonnummer: 22313845<br><br>CVR-nr: 35677682<br>Regnskabsår: 01/01/2015 - 31/12/2015 |
| <b>Bankforbindelse</b> | Danske Bank<br>Torvet 6<br>4100 Ringsted<br>DK Danmark   |

# Ledelsespåtegning

## Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar 2015 - 31. december 2015 for Andersen Sko Glostrup ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter vores opfattelse giver årsregnskabet 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.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ringsted, den 09/11/2016

## Direktion

Martin Andersen  
Direktør

# Ledelsesberetning

## Ledelsesberetning

### Hovedaktivitet

Selskabets hovedaktivitet består af salg af sko og hermed beslægtet virksomhed.

### Usikkerhed ved indregning eller måling

Der har ikke været væsentlig usikkerhed eller usædvanlige forhold, der har påvirket indregningen eller målingen.

### Ledelsespåtegning

Direktionen har i dag behandlet og godkendt årsrapporten for 1. januar 2015 - 31. december 2015 for Andersen Sko Glostrup ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er direktionens 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.

# Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B.

## Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Andersen Sko Glostrup ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed.

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

## Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, 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 nedenfor for hver enkelt regnskabspost.

Resultatopgørelsen

## Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling, arbejde udført for egen regning og opført under aktiver, andre driftsindtægter samt eksterne omkostninger. Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen indregnes eksklusive moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer og operationelle leasingomkostninger.

## Finansielle poster

Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt realiserede og urealiserede kursavancer og -tab vedrørende finansielle aktiver og forpligtelser. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

## Skat af årets resultat

Årets skat, der består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

## Anvendt regnskabspraksis

Balancen

## Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger og nedskrivninger.

Der afskrives ikke på grunde.

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

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

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

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar 3-5 år

Småaktiver med en forventet levetid under 1 år indregnes i anskaffelsesåret som omkostninger i resultatopgørelsen.

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.

## Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. Er nettorealiseringsværdien af varebeholdninger

lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

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

#### **Tilgodehavender**

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealiseringsværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

#### **Egenkapital – udbytte**

Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen. Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

#### **Selskabsskat og udskudt skat**

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser indregnes i balancen med det beløb, der kan beregnes på grundlag af årets forventede skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter. Skattetilgodehavender og -forpligtelser præsenteres modregnet i det omfang, der er legal modregningsadgang, og posterne forventes afregnet netto eller samtidig.

#### **Anvendt regnskabspraksis**

Udskudt skat er skatten af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

#### **Gældsforpligtelser**

Gæld til realkreditinstitut og kreditinstitutter er således målt til amortiseret kostpris, der for kontantlån svarer til lånets restgæld. For obligationslån svarer amortiseret kostpris til en restgæld beregnet som lånets underliggende kontantværdi på låneoptagelsestidspunktet reguleret med en over afdragstiden foretaget afskrivning af lånets kursregulering på optagelsestidspunktet.

Andre gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

# Resultatopgørelse 1. jan 2015 - 31. dec 2015

|  | Note | 2015<br>kr.      | 2014<br>kr.      |
|--|------|------------------|------------------|
| Nettoomsætning .....   |      | 2.060.628        | 1.456.068        |
| Eksterne omkostninger .....  |      | -615.950         | -294.781         |
| <b>Bruttoresultat .....</b>  |      | <b>1.444.678</b> | <b>1.161.287</b> |
| Personaleomkostninger .....  |      | -862.790         | -625.926         |
| Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle<br>anlægsaktiver ..... |      | -47.296          | -54.572          |
| <b>Resultat af ordinær primær drift .....</b>                              |      | <b>534.592</b>   | <b>480.789</b>   |
| Andre finansielle indtægter .....  |      |                  | -34.673          |
| Øvrige finansielle omkostninger .....                                      |      | -8.531           |                  |
| <b>Ordinært resultat før skat .....</b>                                    |      | <b>526.061</b>   | <b>446.116</b>   |
| Skat af årets resultat .....   | 1    | -130.886         |                  |
| <b>Årets resultat .....</b>  |      | <b>395.175</b>   | <b>446.116</b>   |
| <b>Forslag til resultatdisponering</b>                                     |      |                  |                  |
| Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen .....                      |      | 0                |                  |
| Overført resultat .....  |      | 395.175          | 446.116          |
| <b>I alt .....</b>   |      | <b>395.175</b>   | <b>446.116</b>   |



# Balance 31. december 2015

## Aktiver

|   | Note     | 2015<br>kr.      | 2014<br>kr.      |
|---|----------|------------------|------------------|
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar .....     |          | 189.185          | 236.482          |
| <b>Materielle anlægsaktiver i alt .....</b>       | <b>2</b> | <b>189.185</b>   | <b>236.482</b>   |
| Deposita .....                                    |          | 175.000          | 175.000          |
| <b>Finansielle anlægsaktiver i alt .....</b>      |          | <b>175.000</b>   | <b>175.000</b>   |
| <b>Anlægsaktiver i alt .....</b>                  |          | <b>364.185</b>   | <b>411.482</b>   |
| Fremstillede varer og handelsvarer .....          |          | 1.500.818        | 1.346.158        |
| <b>Varebeholdninger i alt .....</b>               |          | <b>1.500.818</b> | <b>1.346.158</b> |
| Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser ..... |          | 36.207           |                  |
| Andre tilgodehavender .....                       |          | 175.597          | 496.283          |
| <b>Tilgodehavender i alt .....</b>                |          | <b>211.804</b>   | <b>496.283</b>   |
| Likvide beholdninger .....                        |          | 334.087          | 132.511          |
| <b>Omsætningsaktiver i alt .....</b>              |          | <b>2.046.709</b> | <b>1.974.952</b> |
| <b>Aktiver i alt .....</b>                        |          | <b>2.410.894</b> | <b>2.386.434</b> |

# Balance 31. december 2015

## Passiver

|  | Note     | 2015<br>kr.      | 2014<br>kr.      |
|--|----------|------------------|------------------|
| Registreret kapital mv. ....   |          | 50.000           | 50.000           |
| Overført resultat .....  |          | 841.291          | 446.116          |
| <b>Egenkapital i alt .....</b>   | <b>3</b> | <b>891.291</b>   | <b>496.116</b>   |
| Hensættelse til udskudt skat .....   |          | 7.276            | 109.298          |
| Andre hensatte forpligtelser .....   |          | 71.034           | 22.211           |
| <b>Hensatte forpligtelser i alt .....</b>  |          | <b>78.310</b>    | <b>131.509</b>   |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser .....                                       |          | 687.424          | 432.585          |
| Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder .....                                |          |                  | 450.633          |
| Skyldig selskabsskat .....   |          | 123.610          |                  |
| Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til<br>social sikring ..... |          | 188.154          | 286.117          |
| Periodeafgrænsningsposter .....  |          | 442.105          | 589.474          |
| <b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>                                   |          | <b>1.441.293</b> | <b>1.758.809</b> |
| <b>Gældsforpligtelser i alt .....</b>  |          | <b>1.441.293</b> | <b>1.758.809</b> |
| <b>Passiver i alt .....</b>  |          | <b>2.410.894</b> | <b>2.386.434</b> |

# Noter

## 1. Skat af årets resultat

|                                    | <b>2015</b>    |
|------------------------------------|----------------|
|                                    | <b>kr.</b>     |
| Aktuel skat                        | 123.610        |
| Ændring af udskudt skat            | 7.276          |
| Regulering vedrørende tidligere år | 0              |
|                                    | <b>130.886</b> |

## 2. Materielle anlægsaktiver i alt

|                                     | <b>Driftsmidler</b> |
|-------------------------------------|---------------------|
|                                     | <b>kr.</b>          |
| Kostpris primo                      | 291.053             |
| Tilgang                             | 0                   |
| Afgang                              | 0                   |
| <b>Kostpris ultimo</b>              | <b>291.053</b>      |
| Opskrivninger primo                 | 0                   |
| Årets opskrivning                   | 0                   |
| <b>Opskrivninger ultimo</b>         | <b>0</b>            |
| Af- og nedskrivning primo           | -54.572             |
| Årets afskrivning                   | -47.296             |
| Tilbageførsel ved afgang            | 0                   |
| <b>Af- og nedskrivning ultimo</b>   | <b>-101.868</b>     |
| <b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b> | <b>189.185</b>      |

## 3. Egenkapital i alt

|                           | <b>Primo</b>   | <b>Forslag til årets<br/>resultatdisponering</b> | <b>Ultimo</b>  |
|---------------------------|----------------|--|----------------|
|                           | <b>kr.</b>     | <b>kr.</b>                                       | <b>kr.</b>     |
| Anpartskapital            | 50.000         |  | 50.000         |
| Overført resultat         | 446.116        | 395.175  | 841.291        |
| Foreslået udbytte         | 0              | 0  | 0              |
| <b>Egenkapital ultimo</b> | <b>496.116</b> | <b>395.175</b>                                   | <b>891.291</b> |