

VORES KØBMAND VONGE ApS

Bygade 83
7173 Vonge

Årsrapport
1. juli 2015 - 30. juni 2016

**Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den**

21/09/2016

Lars Jeppesen
Dirigent

(Urevideret)

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

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

Påtegninger

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

Erklæringer

Revisors erklæring om opstilling af årsrapport	5
--	---

Årsregnskab

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

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

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

Egenkapitalopgørelse	11
----------------------------	----

Noter	12
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden VORES KØBMAND VONGE ApS
Bygade 83
7173 Vonge

CVR-nr: 35869824
Regnskabsår: 01/07/2015 - 30/06/2016

Revisor LJ REVISION ApS
Nordvangen 48
7173 Vonge
DK Danmark
CVR-nr: 28284160
P-enhed: 1010960289

Ledespåtegning

Direktionen har i dag behandlet og vedtaget årsrapporten for 2015/2016.

Vi indstiller årsrapporten til generalforsamlingens godkendelse.

Vi erklærer i den forbindelse:

- at årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med lovgivningens og vedtægternes krav og
- at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultat.

Årsregnskabet er ikke revideret, og vi erklærer, at virksomheden opfylder betingelserne herfor.

Vi kan oplyse, at der for det kommende regnskabsår er fravalgt revision.

Vonge, den 21/09/2016

Direktion

Allan Linck
Direktør

Bestyrelse

Jens Kristian Vilhelm Mikkelsen

Eva Anette Mogensen

Marianne Dorscheus Nymann

Allan Linck

Jacob Lauritsen

Lars Høgh Olesen

Ulrik Bering Henriksen

Revisors erklæring om opstilling af årsrapport

Til ledelsen i Vores Købmand Vonge ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Vores Købmand Vonge ApS for regnskabsåret 30. maj 2015 – 30. juni 2016 på grundlag af virksomhedens bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt. Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR - danske revisors Etiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, er Deres ansvar.

Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er vi ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, De har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vonge, 21/09/2016

Lars Jeppesen
Registreret revisor
LJ REVISION ApS
CVR: 28284160

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B. Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges 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 forpligtelsen 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.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsrapporten aflægges, og som vedrører forhold, der eksisterede på balancedagen.

RESULTATOPGØRELSEN

Bruttofortjeneste

Bruttofortjenesten indeholder nettoomsætning, ændringer 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.

Vareforbrug omfatter omkostninger til køb af råvarer og hjælpematerialer med fradrag af rabatter samt årets forskydning i varebeholdningerne.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaleomkostninger, autoudgifter m.m.

Personaleomkostninger

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

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger samt fortjeneste og tab ved salg af materielle anlægsaktiver.

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 posterings direkte på egenkapitalen.

BALANCEN

Materielle anlægsaktiver

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

Anlægsaktiverne afskrives lineært over den forventede økonomiske brugstid således:

Driftsmidler..... 3 - 5 år.

Indretning af lejede lokaler 5 år.

Aktiver med anskaffelsessum på under kr. 12.300 udgiftsføres i resultatopgørelsen.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. Er nettorealiseringsværdien af varebeholdninger lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere pris.

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

Nettorealiseringsværdien for varebeholdninger opgøres som salgspris med fradrag af såvel færdiggørelsesomkostninger som omkostninger, der afholdes for at effektuere salget.

Nettorealiseringsværdien fastsættes under hensyntagen til omsættelighed, kurans og udvikling i forventet salgspris.

Tilgodehavende

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

Periodeafgrænsnings poster

Periodeafgrænsningsposter, som er indregnet under aktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Likvide beholdninger

Likvider omfatter likvide beholdninger.

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 der omfang, der er legal modregningsadgang, og posterne forventes afregnet netto eller samtidig.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat. Den udskudte skatteforpligtelse indregnes med 22,0 %

Gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser, som omfatter gæld til pengeinstitutter, leverandørgæld samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Egne aktier

Egne aktier indregnes i egenkapitalen til kostpris.

Resultatopgørelse 1. jul 2015 - 30. jun 2016

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Bruttoresultat		1.868.645	1.423.895
Personaleomkostninger		-1.721.084	-1.444.433
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-16.685	-8.426
Resultat af ordinær primær drift		130.876	-28.964
Øvrige finansielle omkostninger		-876	-23.811
Ordinært resultat før skat		130.000	-52.775
Skat af årets resultat	1	-29.954	7.228
Årets resultat		100.046	-45.547
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		0	0
Overført resultat		100.046	-45.547
I alt		100.046	-45.547

Balance 30. juni 2016

Aktiver

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		55.205	34.484
Indretning af lejede lokaler		47.947	50.082
Materielle anlægsaktiver i alt		103.152	84.566
Anlægsaktiver i alt		103.152	84.566
Råvarer og hjælpematerialer		1.100.237	1.091.800
Varebeholdninger i alt		1.100.237	1.091.800
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		106.598	71.339
Udskudte skatteaktiver		0	7.228
Andre tilgodehavender		229.198	230.049
Periodeafgrænsningsposter		46.876	49.204
Tilgodehavender i alt		382.672	357.820
Likvide beholdninger		563.370	824.257
Omsætningsaktiver i alt		2.046.279	2.273.877
Aktiver i alt		2.149.431	2.358.443

Balance 30. juni 2016

Passiver

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Registreret kapital mv.		1.150.000	1.150.000
Overført resultat		-20.501	-45.547
Forslag til udbytte		0	0
Egenkapital i alt		1.129.499	1.104.453
Hensættelse til udskudt skat		4.224	0
Hensatte forpligtelser i alt		4.224	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser		628.010	973.537
Skyldig selskabsskat		18.502	0
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		369.196	280.453
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		1.015.708	1.253.990
Gældsforpligtelser i alt		1.015.708	1.253.990
Passiver i alt		2.149.431	2.358.443

Egenkapitalopgørelse 1. jul 2015 - 30. jun 2016

	Registreret kapital mv.	Overført resultat	Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen	I alt
	kr.	kr.	kr.	kr.
Egenkapital, primo	1.150.000	-45.547	0	1.104.453
Køb af egne kapitalandele		-75.000		-75.000
Betalt udbytte			0	0
Årets resultat		100.046		100.046
Egenkapital, ultimo	1.150.000	-20.501	0	1.129.499

Noter

1. Skat af årets resultat

	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Aktuel skat	18.502	0
Ændring af udskudt skat	11.452	-7.228
Regulering vedrørende tidligere år	0	0
	29.954	-7.228

2. Hovedaktivitet samt regnskabsmæssige og økonomiske forhold

Dagligvarehandel og salg af brændstof.

Der er ikke sket væsentlige ændringer i virksomhedens aktiviteter og økonomiske forhold.

3. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for engagement med Den Jyske Sparekasse::

Virksomhedspant nom. kr. 350.000

Af likvide midler er kr. 301.000 deponeret til sikkerhed overfor Danske Spil, UBF, Bladkompagniet og Super Gros A/S.

4. Oplysning om ejerskab

Ejerforhold

Selskabet har registreret følgende aktionærer med mere end 5% af aktiekapitalens stemmerettigheder eller pålydende værdi:

Ingen

5. Information om transaktioner med nærtstående parter foretaget på markedsvilkår

Egne aktier

Beholdning pr. 30/6: 15 stk. af en pålydende værdi på kr. 75.000. Beholdningen udgør 6,52% af den samlede selskabskapital.

Året køb udgør 15 stk. af en pålydende værdi på kr. 75.000. Købsprisen andrager kr. 75.000. Købet udgør 6,525 af den samlede kapital.

Året køb udgør 15 stk. af en pålydende værdi på kr. 75.000. Købsprisen andrager kr. 75.000. Købet udgør 6,525 af den samlede kapital.