

VORES KØBMAND VONGE ApS

Bygade 83
7173 Vonge

Årsrapport
1. juli 2017 - 30. juni 2018

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

19/09/2018

Lars Jeppesen
Dirigent

(Urevideret)

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

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

Påtegninger

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

Erklæringer

| | |
|---|---|
| Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger | 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: 01/07/2017 - 30/06/2018 |
| Bankforbindelse | Den Jyske Sparekasse Havnepladsen 2 7100 Vejle |
| 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 2017/2018.

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 19/09/2018

Direktion

Allan Linck
Direktør

Bestyrelse

Jens Kristian Vilhelm Mikkelsen

Marianne Dorscheus Nymann

Allan Linck

Lars Høgh Olesen

Ulrik Bering Henriksen

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger

Til ledelsen i Vores Købmand Vonge ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Vores Købmand Vonge ApS for regnskabsåret 30. maj 2017 – 30. juni 2018 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 Ethiske 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, 19/09/2018

Lars Jeppesen , mne2892
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. 13.500 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. 2017 - 30. jun. 2018

| | Note | 2017/18 kr. | 2016/17 kr. |
|--|------|------------------|------------------|
| Bruttoresultat | | 1.612.304 | 1.762.466 |
| Personaleomkostninger | | -1.808.750 | -1.833.908 |
| Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver | | -20.987 | -23.341 |
| Resultat af ordinær primær drift | | -217.433 | -94.783 |
| Øvrige finansielle omkostninger | | -1.815 | -1.764 |
| Ordinært resultat før skat | | -219.248 | -96.547 |
| Skat af årets resultat | 1 | 48.246 | 21.596 |
| Årets resultat | | -171.002 | -74.951 |
| Forslag til resultatdisponering | | | |
| Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen | | 0 | 0 |
| Overført resultat | | -171.002 | -74.951 |
| I alt | | -171.002 | -74.951 |

Balance 30. juni 2018

Aktiver

| | Note | 2017/18 kr. | 2016/17 kr. |
|---|------|------------------|------------------|
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | | 44.504 | 63.356 |
| Indretning af lejede lokaler | | 43.677 | 45.812 |
| Materielle anlægsaktiver i alt | | 88.181 | 109.168 |
| Anlægsaktiver i alt | | 88.181 | 109.168 |
| Råvarer og hjælpematerialer | | 1.011.355 | 1.181.267 |
| Varebeholdninger i alt | | 1.011.355 | 1.181.267 |
| Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser | | 116.171 | 96.854 |
| Udskudte skatteaktiver | | 65.846 | 17.600 |
| Andre tilgodehavender | | 312.965 | 218.160 |
| Periodeafgrænsningsposter | | 2.934 | 16.784 |
| Tilgodehavender i alt | | 497.916 | 349.398 |
| Likvide beholdninger | | 692.479 | 785.696 |
| Omsætningsaktiver i alt | | 2.201.750 | 2.316.361 |
| Aktiver i alt | | 2.289.931 | 2.425.529 |

Balance 30. juni 2018

Passiver

| | Note | 2017/18 kr. | 2016/17 kr. |
|--|------|------------------|------------------|
| Registreret kapital mv. | | 1.150.000 | 1.150.000 |
| Overført resultat | | -266.454 | -95.452 |
| Forslag til udbytte | | 0 | 0 |
| Egenkapital i alt | | 883.546 | 1.054.548 |
| Hensættelse til udskudt skat | | 0 | 0 |
| Hensatte forpligtelser i alt | | 0 | 0 |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser | | 1.137.356 | 1.089.056 |
| Skyldig selskabsskat | | 0 | 0 |
| Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring | | 269.029 | 281.925 |
| Kortfristede gældsforpligtelser i alt | | 1.406.385 | 1.370.981 |
| Gældsforpligtelser i alt | | 1.406.385 | 1.370.981 |
| Passiver i alt | | 2.289.931 | 2.425.529 |

Egenkapitalopgørelse 1. jul. 2017 - 30. jun. 2018

| | Registreret kapital mv. kr. | Overført resultat kr. | I alt kr. |
|---------------------------|--|--------------------------------------|----------------------|
| Egenkapital, primo | 1.150.000 | -95.452 | 1.054.548 |
| Årets resultat | | -171.002 | -171.002 |
| Egenkapital, ultimo | 1.150.000 | -266.454 | 883.546 |

Noter

1. Skat af årets resultat

| | 2017/18 kr. | 2016/17 kr. |
|------------------------------------|----------------|----------------|
| Aktuel skat | 0 | 0 |
| Ændring af udskudt skat | -48.246 | -21.824 |
| Regulering vedrørende tidligere år | 0 | 228 |
| | <u>-48.246</u> | <u>-21.596</u> |

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. 500.000

Til sikkerhed for engagement med Supergros A/S:

Virksomhedspant nom. kr. 150.000

Af likvide midler er kr. 301.000 deponeret til sikkerhed overfor Danske Spil, UBF, Bladkompagniet og Supergros 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.

6. Information om gennemsnitligt antal ansatte

| | 2017/18 | 2016/17 |
|------------------------------------|----------------|----------------|
| Gennemsnitligt antal ansatte | 5 | 5 |