

Søllerød Supermarked ApS

**Vangebovej 56
2840 Holte**

CVR-nr. 38 59 86 43

**Årsrapport for 2019
(3. regnskabsår)**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsam-
ling den 14. august 2020

Ali Bagiran
dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2019	9
Balance 31. december 2019	10
Noter til årsrapporten	12

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2019 for Søllerød Supermarked ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2019 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2019.

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

Årsregnskabet er ikke revideret. Ledelsen erklærer, at betingelserne herfor er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Holte, den 14. august 2020

Direktion

Ali Bagiran
direktør

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til kapitalejeren i Søllerød Supermarked ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Søllerød Supermarked ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2019 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som virksomheden har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance, noter og anvendt regnskabspraksis.

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

Vi har anvendt vor faglige ekspertise til at assistere virksomheden 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 virksomhedens 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, virksomheden 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.

Albertslund, den 14. august 2020

Danica
Godkendt Revisionsfirma ApS
CVR-nr. 37 60 36 86

Erkan Basoda
Godkendt revisor
MNE-nr. mne35855

Selskabsoplysninger

Selskabet

Søllerød Supermarked ApS
Vangebovej 56
2840 Holte

CVR-nr.: 38 59 86 43

Regnskabsperiode: 1. januar - 31. december 2019

Stiftet: 24. april 2017

Regnskabsår: 3. regnskabsår

Hjemsted: Rudersdal

Direktion

Ali Bagiran, direktør

Revisor

Danica
Godkendt Revisionsfirma ApS
Rørvang 11
2620 Albertslund

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at drive salgsvirksomhed med detailvarer samt enhver virksomhed i hermed stående forbindelse.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2019 udviser et overskud på kr. 203.025, og selskabets balance pr. 31. december 2019 udviser en egenkapital på kr. 1.287.711.

Selskabets ledelse vurderer årets resultat for tilfredsstillende.

Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Søllerød Supermarked ApS for 2019 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg fra højere klasser.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2019 er aflagt i kr.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

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 for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

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

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Selskabet anvender bestemmelsen i årsregnskabslovens § 32, hvorefter selskabets omsætning ikke er oplyst.

Bruttofortjeneste er et sammendrag af nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling samt andre driftsindtægter med fradrag af omkostninger til råvarer og hjælpe-materialer og andre eksterne omkostninger.

Anvendt regnskabspraksis

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer indeholder det forbrug af råvarer og hjælpematerialer, der er anvendt for at opnå årets nettoomsætning.

Andre eksterne omkostninger

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

Personaleomkostninger

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

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiel leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

Skat af årets resultat

Virksomheden er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning.

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud til nedsættelse af eget skattemæssigt overskud.

Anvendt regnskabspraksis

Balancen

Immaterielle anlægsaktiver

Erhvervet goodwill måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Goodwill afskrives lineært over den økonomiske brugstid, der er vurderet til 10 år. Afskrivningsperioden er foretaget ud fra en vurdering af den erhvervede virksomheds markedsposition og indtjenningsprofil.

Materielle anlægsaktiver

Produktionsanlæg og maskiner samt 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.

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug. For egne fremstillede aktiver omfatter kostprisen direkte og indirekte omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører og løn.

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

	Brugstid	Restværdi
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-5 år	0 %
Indretning af lejede lokaler	5 år	0 %

Aktiver med en kostpris på under kr. 13.800 omkostningsføres i anskaffelsesåret.

Varebeholdninger

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

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

Kostpris for fremstillede færdigvarer samt varer under fremstilling omfatter kostpris for råvarer, hjælpematerialer, direkte løn og indirekte produktionsomkostninger.

Nettorealiseringsværdien for varebeholdninger opgøres som salgspris med fradrag af færdiggørelsesomkostninger og omkostninger, der afholdes for at effektuere salget. Værdien fastsættes under hensyntagen til varebeholdningens omsættelighed, ukurans og forventet udvikling i salgspris.

Anvendt regnskabspraksis

Værdiforringelse af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver samt kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse, ud over det som udtrykkes ved afskrivning.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Der foretages nedskrivning til imødegåelse af tab, hvor der vurderes at være indtruffet en objektiv indikation på, at et tilgodehavende eller en portefølje af tilgodehavender er værdiforringet. Hvis der foreligger en objektiv indikation på, at et individuelt tilgodehavende er værdiforringet, foretages nedskrivning på individuelt niveau.

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger og kortfristede værdipapirer med en løbetid under 3 måneder, og som uden hindring kan omsættes til likvide beholdninger, og hvorpå der kun er ubetydelig risiko for værdiændringer.

Egenkapital

Udbytte

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

Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af 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

Gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2019

	<u>Note</u>	<u>2019</u> kr.	<u>2018</u> kr.
Bruttofortjeneste		1.151.892	1.727.452
Personaleomkostninger	1	<u>-663.376</u>	<u>-910.839</u>
Resultat før af- og nedskrivninger (EBITDA)		488.516	816.613
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver	2	<u>-186.507</u>	<u>-186.507</u>
Resultat før finansielle poster		302.009	630.106
Finansielle omkostninger	3	<u>-39.486</u>	<u>-23.987</u>
Resultat før skat		262.523	606.119
Skat af årets resultat	4	<u>-59.498</u>	<u>-135.003</u>
Årets resultat		<u>203.025</u>	<u>471.116</u>
		<u>2019</u> kr.	<u>2018</u> kr.
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		<u>203.025</u>	<u>471.116</u>
		<u>203.025</u>	<u>471.116</u>

Balance 31. december 2019

	<u>Note</u>	<u>2019</u> kr.	<u>2018</u> kr.
Aktiver			
Goodwill		285.679	323.786
Immaterielle anlægsaktiver	5	285.679	323.786
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		171.267	244.667
Indretning af lejede lokaler		275.000	350.000
Materielle anlægsaktiver	6	446.267	594.667
Deposita		394.741	394.741
Finansielle anlægsaktiver		394.741	394.741
Anlægsaktiver i alt		1.126.687	1.313.194
Færdigvarer og handelsvarer		594.762	568.967
Varebeholdninger		594.762	568.967
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		280.607	149.473
Andre tilgodehavender		180.000	180.000
Tilgodehavender		460.607	329.473
Likvide beholdninger		59.170	81.268
Omsætningsaktiver i alt		1.114.539	979.708
Aktiver i alt		2.241.226	2.292.902

Balance 31. december 2019

	<u>Note</u>	<u>2019</u> kr.	<u>2018</u> kr.
Passiver			
Virksomhedskapital		400.000	400.000
Overført resultat		887.711	684.686
Egenkapital	7	<u>1.287.711</u>	<u>1.084.686</u>
Hensættelse til udskudt skat		27.184	22.290
Hensatte forpligtelser i alt		<u>27.184</u>	<u>22.290</u>
Banker		63.914	96.045
Leverandører af varer og tjenesteydelser		760.599	838.551
Selskabsskat		32.604	126.324
Anden gæld		69.214	125.006
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>926.331</u>	<u>1.185.926</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>926.331</u>	<u>1.185.926</u>
Passiver i alt		<u>2.241.226</u>	<u>2.292.902</u>
Eventualforpligtelser	8		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	9		

Noter

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
	kr.	kr.
1 Personalemkostninger		
Lønninger	644.989	881.241
Pensioner	0	10.724
Andre omkostninger til social sikring	<u>18.387</u>	<u>18.874</u>
	<u>663.376</u>	<u>910.839</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>3</u>	<u>4</u>

Ifølge årsregnskabslovens § 98 B stk. 3 er vederlaget til direktionen udeladt.

2 Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver

Afskrivninger immaterielle anlægsaktiver	38.107	38.107
Afskrivninger materielle anlægsaktiver	<u>148.400</u>	<u>148.400</u>
	<u>186.507</u>	<u>186.507</u>
der fordeler sig således:		
Goodwill	38.107	38.107
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	73.400	73.400
Indretning af lejede lokaler	<u>75.000</u>	<u>75.000</u>
	<u>186.507</u>	<u>186.507</u>

Noter

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
	kr.	kr.
3 Finansielle omkostninger		
Andre finansielle omkostninger	<u>39.486</u>	<u>23.987</u>
	<u>39.486</u>	<u>23.987</u>
4 Skat af årets resultat		
Årets aktuelle skat	54.604	126.324
Årets udskudte skat	<u>4.894</u>	<u>8.679</u>
	<u>59.498</u>	<u>135.003</u>
5 Immaterielle anlægsaktiver		
		<u>Goodwill</u>
Kostpris 1. januar 2019		<u>400.000</u>
Kostpris 31. december 2019		<u>400.000</u>
Af- og nedskrivninger 1. januar 2019		76.214
Årets afskrivninger		<u>38.107</u>
Af- og nedskrivninger 31. december 2019		<u>114.321</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2019		<u>285.679</u>

Noter

6 Materielle anlægsaktiver

	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	Indretning af lejede lokaler
Kostpris 1. januar 2019	367.000	500.000
Kostpris 31. december 2019	367.000	500.000
Af- og nedskrivninger 1. januar 2019	122.333	150.000
Årets afskrivninger	73.400	75.000
Af- og nedskrivninger 31. december 2019	195.733	225.000
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2019	171.267	275.000

7 Egenkapital

	Virksomheds- kapital	Overført resultat	I alt
Egenkapital 1. januar 2019	400.000	684.686	1.084.686
Årets resultat	0	203.025	203.025
Egenkapital 31. december 2019	400.000	887.711	1.287.711

Virksomhedskapitalen består af 400 anparter à nominelt kr. 1.000. Ingen anparter er tillagt særlige rettigheder.

Noter

8 Eventualforpligtelser

Selskabet er sambeskattet med moderselskabet AL. B. Holding ApS (Administrationsselskab) og hæfter solidarisk med øvrige sambeskattede selskaber for betaling af selskabsskat for indkomståret 2017 og frem samt for kildeskat på udbytter, renter og royalties, som forfalder til betaling 1. juli 2017 eller senere.

9 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for handel med Dagrofa Logistik A/S har selskabet givet pant i nuværende og fremtidige erhvervelser efter reglerne om virksomhedspant (flydende pant). Hovedstol på 1.200.000 kr. Den bogførte værdi af aktiver omfattet af virksomhedspantet udgør pr. 31/12 2019 1.127 t.kr.