

# Ole Clausen, Slagelse ApS

Rådhuspladsen 5

4200 Slagelse

CVR-nr. 72437713

## Årsrapport 2017/18

Årsrapporten er fremlagt og godkendt  
på selskabets ordinære generalforsamling  
den 21. september 2018

---

Claus W. Rasmussen  
Dirigent

## Indholdsfortegnelse

Ledespåtegning	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet	4
Virksomhedsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	10
Balance	11
Noter	13

**Ole Clausen, Slagelse ApS**

## **Ledelsespåtegning**

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2017 - 30. juni 2018 for Ole Clausen, Slagelse ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2017 - 30. juni 2018.

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

Betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet anses som opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Slagelse, den 3. september 2018

### **Direktion**

Claus Walther Rasmussen  
Direktør

**Ole Clausen, Slagelse ApS**

## **Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab**

### **Til den daglige ledelse i Ole Clausen, Slagelse ApS**

Vi har opstillet årsregnskabet for Ole Clausen, Slagelse ApS for regnskabsåret 1. juli 2017 - 30. juni 2018 på grundlag af selskabets 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 opstilling 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.

Slagelse, den 3. september 2018

**DALSGAARD, STAHL & WØLDIKE**

**Statsautoriseret Revisionsanpartsselskab**

CVR-nr. 21696382

Kim Wøldike

Registreret revisor

mne3003

**Ole Clausen, Slagelse ApS**

## **Virksomhedsoplysninger**

<b>Virksomheden</b>	Ole Clausen, Slagelse ApS Rådhuspladsen 5 4200 Slagelse
Telefon	58520139
CVR-nr.	72437713
Stiftelsesdato	29. juni 1983
Hjemsted	Slagelse
Regnskabsår	1. juli 2017 - 30. juni 2018
<b>Direktion</b>	Claus Walther Rasmussen, Direktør
<b>Revisor</b>	DALSGAARD, STAHL & WØLDIKE Statsautoriseret Revisionsanpartsselskab Nytov 8 4200 Slagelse CVR-nr.: 21696382

## Ledelsesberetning

### Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter består af handel med fotoartikler.

### Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for regnskabsåret 1. juli 2017 - 30. juni 2018 udviser et resultat på kr. 222.467, og selskabets balance pr. 30. juni 2018 udviser en balancesum på kr. 1.641.257, og en egenkapital på kr. 557.112.

### Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for selskabets finansielle stilling.

### Forventninger til fremtiden

Der forventes en positiv udvikling i selskabets aktiviteter i det kommende år.

## Anvendt regnskabspraksis

### Regnskabsklasse

Årsrapporten for Ole Clausen, Slagelse ApS for 2017/18 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

### Resultatopgørelsen

#### Bruttofortjeneste og -tab

Virksomheden har valgt at sammendrage visse poster i resultatopgørelsen efter bestemmelserne i årsregnskabslovens § 32.

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning og eksterne omkostninger.

#### Nettoomsætning

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 eksklusiv moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

#### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, administration og lokaleomkostninger.

#### Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og gager, pensioner samt omkostninger til social sikring.

Andre personaleomkostninger indregnes under andre eksterne omkostninger.

#### Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og -omkostninger modtaget udbytte fra andre kapitalandele samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen.

#### Skat af årets resultat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat med fradrag af den del af årets skat, der vedrører egenkapitalbevægelser. Aktuel og udskudt skat vedrørende egenkapitalbevægelser indregnes direkte i egenkapitalen.

### Balancen

#### Materielle anlægsaktiver

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget opgøres som kostprisen med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klart til at blive taget i brug.

Kostprisen på et samlet aktiv opdeles i separate bestanddele, der afskrives hver for sig, hvis brugstiden på de enkelte bestanddele er forskellig.

Der foretages lineære afskrivninger over den forventede brugstid, baseret på følgende vurdering af aktivernes

## Anvendt regnskabspraksis

brugstider:

	<b>Brugstid</b>	<b>Restværdi</b>
Andre anlæg	5 år	0%

Afskrivninger indregnes 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 og tab ved salg indregnes i resultatopgørelsen under posterne 'Andre driftsindtægter' og 'Andre driftsomkostninger'.

Der foretages nedskrivningstest på materielle anlægsaktiver, såfremt der er indikationer for værdifald. Nedskrivningstesten foretages for hvert enkelt aktiv henholdsvis gruppe af aktiver. Aktiverne nedskrives til det højeste af aktivets eller aktivgruppens kapitalværdi og nettosalgpris (genindvindingsværdi), såfremt denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

### Andre finansielle anlægsaktiver

Andre værdipapirer og kapitalandele måles til kursværdien på balancedagen, såfremt de er børsnoterede, eller en anslået dagsværdi, såfremt de ikke er børsnoterede.

### Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris på grundlag af FIFO-princippet eller til nettorealisationsværdi, hvis denne er lavere.

### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris. Det svarer i al væsentlighed til nominal værdi, reduceret med nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

### Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger.

### Egenkapital

Egenkapitalen omfatter virksomhedskapitalen og en række øvrige egenkapitalposter, der kan være lovbestemte eller fastsat i vedtægterne.

### Udbytte

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

### Udskudt skat

Udskudt skat og årets regulering heraf opgøres som skatten af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet eller afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud, indregnes med den værdi, hvortil de forventes at blive anvendt, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser i virksomheder inden for samme juridiske skatteenhed og jurisdiktion.

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.

### Aktuelle skatteforpligtelser

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



**Ole Clausen, Slagelse ApS**

## **Anvendt regnskabspraksis**

### **Anden gæld**

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

### **Eventualaktiver og -forpligtelser**

Eventualaktiver og -forpligtelser indregnes ikke i balancen, men oplyses alene i noterne.

## Resultatopgørelse

	Note	2017/18 kr.	2016/17 kr.
<b>Bruttofortjeneste/-tab</b>		<b>1.303.699</b>	<b>1.322.042</b>
Personaleomkostninger		-945.556	-1.051.980
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-55.185	-51.281
<b>Driftsresultat</b>		<b>302.958</b>	<b>218.781</b>
Finansielle indtægter		7.828	29.800
Finansielle omkostninger, der hidrører fra tilknyttede virksomheder		-23.417	-22.985
Andre finansielle omkostninger		-464	0
<b>Resultat før skat</b>		<b>286.905</b>	<b>225.596</b>
Skat af årets resultat		-64.438	-41.052
<b>Årets resultat</b>		<b>222.467</b>	<b>184.544</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		100.000	100.000
Overført resultat		122.467	84.544
<b>Resultatdisponering</b>		<b>222.467</b>	<b>184.544</b>

Balance 30. juni 2018

	Note	2018 kr.	2017 kr.
<b>Aktiver</b>			
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		165.591	220.776
<b>Materielle anlægsaktiver</b>		<b>165.591</b>	<b>220.776</b>
Andre værdipapirer og kapitalandele		236.950	229.123
<b>Finansielle anlægsaktiver</b>		<b>236.950</b>	<b>229.123</b>
<b>Anlægsaktiver</b>		<b>402.541</b>	<b>449.899</b>
Fremstillede varer og handelsvarer		454.225	350.239
<b>Varebeholdninger</b>		<b>454.225</b>	<b>350.239</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		2.723	3.390
Andre tilgodehavender		5.626	0
<b>Tilgodehavender</b>		<b>8.349</b>	<b>3.390</b>
<b>Likvide beholdninger</b>		<b>776.142</b>	<b>739.198</b>
<b>Omsætningsaktiver</b>		<b>1.238.716</b>	<b>1.092.827</b>
<b>Aktiver</b>		<b>1.641.257</b>	<b>1.542.726</b>

Balance 30. juni 2018

	Note	2018 kr.	2017 kr.
<b>Passiver</b>			
Virksomhedskapital		200.000	200.000
Overført resultat		257.112	134.645
Udbytte for regnskabsåret		100.000	100.000
<b>Egenkapital</b>		<b>557.112</b>	<b>434.645</b>
Leverandører af varer og tjenesteydelser		212.338	382.863
Gæld til tilknyttede virksomheder		479.756	315.287
Selskabsskat		64.438	41.052
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		327.613	368.879
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<b>1.084.145</b>	<b>1.108.081</b>
<b>Gældsforpligtelser</b>		<b>1.084.145</b>	<b>1.108.081</b>
<b>Passiver</b>		<b>1.641.257</b>	<b>1.542.726</b>
Eventualforpligtelser	2		
Sikkerhedsstillelser og pantsætninger	3		

## Noter

2017/18

2016/17

### 1. Personaleomkostninger

Direktionen modtager ikke særskilt vederlag for denne funktion.

	2017/18	2016/17
Lønninger	809.738	907.880
Pensioner	115.097	110.654
Andre omkostninger til social sikring	20.721	33.446
	<b>945.556</b>	<b>1.051.980</b>
Gennemsnitligt antal beskæftigede	<u>3</u>	<u>3</u>

### 2. Eventualforpligtelser

Der er ingen eventualforpligtelser pr. statusdagen.

### 3. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger

Selskabet er sambeskattet med C. R. Holding ApS og hæfter solidarisk for de skatter, som vedrører sambeskatningen. Det samlede beløb fremgår af årsrapporten for C. R. Holding ApS, der er administrationselskab i sambeskatningen.