

OLE CLAUSEN. SLAGELSE. ApS

Rådhuspladsen 5
4200 Slagelse

Årsrapport
1. juli 2016 - 30. juni 2017

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

10/10/2017

Claus W. Rasmussen
Dirigent

(Urevideret)

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

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

Påtegninger

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

Erklæringer

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger	5
---	---

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	6
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	7
--------------------------------	---

Resultatopgørelse	10
-------------------------	----

Balance	11
---------------	----

Egenkapitalopgørelse	13
----------------------------	----

Noter	14
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden

OLE CLAUSEN. SLAGELSE. ApS

Rådhuspladsen 5

4200 Slagelse

CVR-nr: 72437713

Regnskabsår: 01/07/2016 - 30/06/2017

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 2016/2017 for Ole Clausen, Slagelse ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver, finansielle stilling pr. 30. juni 2017 samt af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2016 - 30. juni 2017.

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

Selskabet har fravalgt revision. Selskabet opfylder fortsat betingelserne herfor.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Slagelse, den 06/09/2017

Direktion

Claus Walther Rasmussen
Direktør

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger

Til den daglige ledelse i Ole Clausen, Slagelse ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Ole Clausen, Slagelse ApS for perioden 1. juli 2016 – 30. juni 2017 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 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.

Slagelse, 06/09/2017

Kim Wøldike
registreret revisor
Dalsgaard, Stahl & Wøldike Statsautoriseret revisionsanpartsselskab
CVR: 21696382

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabets aktivitet er handel med fotoartikler.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat udgør et overskud på tkr. 185.

Årets resultat er påvirket af væsentlige investeringer og på denne baggrund anses årets resultat som tilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabs afslutning

Efter regnskabsårets afslutning er der ikke indtruffet yderligere begivenheder, som væsentlig vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

Den forventede udvikling

Ledelsen forventer ligeledes en tilfredsstillende udvikling i 2017/18.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B. Der er foretaget tilvalg af enkelte regler i regnskabsklasse C. Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

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 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 hvert enkelt regnskabspost nedenfor.

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.

Resultatopgørelse

Bruttofortjeneste:

Regnskabsposterne nettoomsætning, vareforbrug og andre eksterne omkostninger er sammendraget til en post benævnt bruttofortjeneste.

Nettoomsætning:

Nettoomsætningen ved salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang.

Nettoomsætningen indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Vareforbrug:

Vareforbrug omfatter det til omsætningen svarende forbrug af varer.

Andre eksterne omkostninger:

Andre eksterne omkostninger omfatter salgs- og administrationsomkostninger samt lokaleomkostninger.

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.

Finansielle poster:

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende gæld og transaktioner i fremmed valuta.

Skat af årets resultat:

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til

posterings direkte på egenkapitalen.

Selskabet indgår i en sambeskatning med moderselskabet C.R. Holding, Slagelse ApS, som er administrationselskab i sambeskatningen.

Balance

Materielle anlægsaktiver:

Andre anlæg måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

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:

	Brugstid	Restværdi
Andre anlæg	5 år	0%

Afskrivningsperiode og restværdi revurderes årligt.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgskostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter eller andre driftsomkostninger.

Værdiforringelse af anlægsaktiver:

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

Foreligger der indikationer på værdiforringelse, foretages nedskrivningstest af hver enkelt aktiv henholdsvis gruppe af aktiver. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Værdipapirer:

Ikke børsnoterede værdipapirer måles til en salgsværdi baseret på beregnet kapitalværdi.

Varebeholdninger:

Varebeholdninger måles til kostpris eller nettorealiseringsværdi, hvis denne er lavere.

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

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

Tilgodehavender:

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventet tab.

Egenkapital – udbytte:

Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på den ordinære generalforsamling (deklareringstidspunktet). Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen.

Skyldig skat og udskudt skat:

Aktuelle skatteforpligtelser indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

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. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen. For indeværende år er anvendt en skattesats på 22%.

Gældsforpligtelser:

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

Resultatopgørelse 1. jul 2016 - 30. jun 2017

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Bruttoresultat		1.322.042	1.478.246
Personaleomkostninger	1	-1.051.980	-1.022.437
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	2	-51.281	-10.876
Resultat af ordinær primær drift		218.781	444.933
Andre finansielle indtægter		29.800	29.390
Øvrige finansielle omkostninger		-22.985	0
Ordinært resultat før skat		225.596	474.323
Skat af årets resultat	3	-41.052	-102.674
Årets resultat		184.544	371.649
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		100.000	350.000
Overført resultat		84.544	21.649
I alt		184.544	371.649

Balance 30. juni 2017

Aktiver

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		220.776	22.057
Materielle anlægsaktiver i alt	4	220.776	22.057
Andre værdipapirer og kapitalandele		229.123	216.129
Finansielle anlægsaktiver i alt		229.123	216.129
Anlægsaktiver i alt		449.899	238.186
Fremstillede varer og handelsvarer		350.239	361.965
Varebeholdninger i alt		350.239	361.965
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		3.390	15.983
Tilgodehavender i alt		3.390	15.983
Likvide beholdninger		739.198	804.393
Omsætningsaktiver i alt		1.092.827	1.182.341
Aktiver i alt		1.542.726	1.420.527

Balance 30. juni 2017

Passiver

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Registreret kapital mv.		200.000	200.000
Overført resultat		134.645	50.101
Forslag til udbytte		100.000	350.000
Egenkapital i alt		434.645	600.101
Leverandører af varer og tjenesteydelser		382.863	286.671
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder		315.287	39.628
Skyldig selskabsskat		41.052	102.674
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		368.879	391.453
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		1.108.081	820.426
Gældsforpligtelser i alt		1.108.081	820.426
Passiver i alt		1.542.726	1.420.527

Egenkapitalopgørelse 1. jul 2016 - 30. jun 2017

	Registreret kapital mv.	Overført resultat	Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen	I alt
	kr.	kr.	kr.	kr.
Egenkapital, primo	200.000	50.101	350.000	600.101
Udbytte		-100.000	100.000	0
Betalt udbytte			-350.000	-350.000
Årets resultat		184.544		184.544
Egenkapital, ultimo	200.000	134.645	100.000	434.645

Noter

1. Personaleomkostninger

	2016/17	2015/16
	kr.	kr.
Løn og gager	907.880	879.233
Pensionsbidrag	110.654	112.093
Andre omkostninger til social sikring	33.446	31.111
	<u>1.051.980</u>	<u>1.022.437</u>

Direktionen modtager ikke særskilt vederlag for denne funktion.
Selskabet har i 2015/16 og 2016/17 beskæftiget 3 personer.

2. Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver

	2016/17	2015/16
	kr.	kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	51.281	10.876
	<u>51.281</u>	<u>10.876</u>

3. Skat af årets resultat

	2016/17	2015/16
	kr.	kr.
Aktuel skat	-41.052	-102.674
	<u>-41.052</u>	<u>-102.659</u>

Der skal betales kr. 41.052 i selskabsskat vedrørende regnskabsåret 2016/17.
Selskabets skattetilsvær afregnes af C. R. Holding, Slagelse ApS, som følge af sambeskatningsforholdet.
Det samlede udskudte skattetilsvær er bogført med kr. 0.

4. Materielle anlægsaktiver i alt

	Ombygning kr.	Installation kr.	Andre Anlæg mv. kr.
Kostpris primo	1.177.039	83.399	813.038
Tilgang	0	0	250.000
Afgang	-1.177.039	-83.399	-753.888
Kostpris ultimo	0	0	309.150
Af- og nedskrivning primo	-1.177.039	-83.399	-790.981
Årets afskrivning	0	0	-51.281
Tilbageførsel ved afgang	1.177.039	83.399	753.888
Af- og nedskrivning ultimo	0	0	-88.374
Regnskabsmæssig værdi ultimo	0	0	220.776

5. Oplysning om eventualforpligtelser

Ingen.

6. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Sikkerhedsstillelse overfor bankengagement er stillet via 3. mand.

Selskabet hæfter solidarisk med C.R. Holding, Slagelse ApS for skatten af koncernens sambeskattede indkomst.

Selskabernes samlede skyldige selskabsskat udgør pr. 30. juni 2017 tkr. 22.

7. Oplysning om ejerskab

Ejerforhold

Selskabet Ole Clausen, Slagelse ApS's nærtstående parter omfatter følgende:

Bestemmende indflydelse:

C.R. Holding, Slagelse ApS, Rådhuspladsen 5, 4200 Slagelse.

Ejerforhold:

Følgende kapitalejer er noteret i selskabets ejerfortegnelse som ejende minimum 5% af stemmerne eller minimum 5% af virksomhedskapitalen:

C.R. Holding, Slagelse ApS
Rådhuspladsen 5
4200 Slagelse