

OLE CLAUSEN. SLAGELSE. ApS

Rådhuspladsen 5
4200 Slagelse

Årsrapport
1. juli 2015 - 30. juni 2016

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

15/09/2016

Claus W. Rasmussen
Dirigent

(Urevideret)

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

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

Påtegninger

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

Erklæringer

Revisors erklæring om opstilling af årsrapport	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: 01/07/2015 - 30/06/2016

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 2015/2016 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 2016 samt af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016.

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 29/08/2016

Direktion

Claus Walther Rasmussen
Direktør

Revisors erklæring om opstilling af årsrapport

Til den daglige ledelse i Ole Clausen, Slagelse ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Ole Clausen, Slagelse ApS for perioden 1. juli 2015 – 30. juni 2016 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, 29/08/2016

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. 372.

Årets resultat må betragtes 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 2016/17.

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%

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsmarkedsomkostninger 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 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 fra fremstillede færdigvarer samt varer under fremstilling omfatter kostpris for råvarer, hjælpematerialer, direkte løn og direkte produktionsomkostninger.

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 2015 - 30. jun 2016

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Bruttoresultat		1.478.246	1.424.210
Personaleomkostninger	1	-1.022.437	-984.072
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	2	-10.876	-8.985
Resultat af ordinær primær drift		444.933	431.153
Andre finansielle indtægter		29.390	16.474
Ordinært resultat før skat		474.323	447.627
Skat af årets resultat	3	-102.674	-112.659
Årets resultat		371.649	334.968
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		350.000	350.000
Overført resultat		21.649	-15.032
I alt		371.649	334.968

Balance 30. juni 2016

Aktiver

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		22.057	17.173
Materielle anlægsaktiver i alt	4	22.057	17.173
Andre værdipapirer og kapitalandele		216.129	217.297
Finansielle anlægsaktiver i alt		216.129	217.297
Anlægsaktiver i alt		238.186	234.470
Fremstillede varer og handelsvarer		361.965	341.250
Varebeholdninger i alt		361.965	341.250
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		15.983	22.341
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		0	416.545
Tilgodehavender i alt		15.983	438.886
Likvide beholdninger		804.393	398.627
Omsætningsaktiver i alt		1.182.341	1.178.763
Aktiver i alt		1.420.527	1.413.233

Balance 30. juni 2016

Passiver

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Registreret kapital mv.		200.000	200.000
Overført resultat		50.101	28.452
Forslag til udbytte		350.000	350.000
Egenkapital i alt		600.101	578.452
Leverandører af varer og tjenesteydelser		286.671	341.563
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder		39.628	0
Skyldig selskabsskat		102.674	112.659
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		391.453	380.559
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		820.426	834.781
Gældsforpligtelser i alt		820.426	834.781
Passiver i alt		1.420.527	1.413.233

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	200.000	28.452	350.000	578.452
Udbytte		-350.000	350.000	0
Betalt udbytte			-350.000	-350.000
Årets resultat		371.649		371.649
Egenkapital, ultimo	200.000	50.101	350.000	600.101

Virksomhedskapitalen består af 200 anparter á nominelt 1.000. Ingen anparter er tillagt særlige rettigheder.

Noter

1. Personaleomkostninger

	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Løn og gager	879.233	842.994
Pensionsbidrag	112.093	107.670
Andre omkostninger til social sikring	31.111	33.408
	<u>1.022.0437</u>	<u>984.072</u>

Direktionen modtager ikke særskilt vederlag for denne funktion.
Selskabet har i 2014/15 og 2015/16 beskæftiget 3 personer.

2. Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver

	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	10.876	8.985
	<u>10.876</u>	<u>8.985</u>

3. Skat af årets resultat

	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Aktuel skat	-102.674	-112.659
Ændring af udskudt skat	0	0
	<u>-102.674</u>	<u>-112.659</u>

Der skal betales kr. 102.674 i selskabsskat vedrørende regnskabsåret 2015/16.
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	797.278
Tilgang	0	0	15.760
Afgang	0	0	0
Kostpris ultimo	1.177.039	83.399	813.038
Af- og nedskrivning primo	-1.177.039	-83.399	-780.105
Årets afskrivning	0	0	-10.876
Tilbageførsel ved afgang	0	0	0
Af- og nedskrivning ultimo	-1.177.039	-83.399	-790.981
Regnskabsmæssig værdi ultimo	0	0	22.057

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 2016 tkr. 76.

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