

*Kludemanden i Harlev ApS
Harlev Kirkevej 1
Gl. Harlev
8462 Harlev J*

CVR-nr: 72 44 03 15

*ÅRSRAPPORT
1. maj 2016 - 30. april 2017*

(8. regnskabsår)

Godkendt på selskabets generalforsamling, den __/__/2017

Lars Peder Pedersen
Dirigent



Kludemanden i Harlev ApS

INDHOLDSFORTEGNELSE

Påtegninger

Ledelsespåtegning	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	4

Ledelsesberetning mv.

Selskabsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6

Årsregnskab 1. maj 2016 - 30. april 2017

Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	10
Balance.....	11
Noter.....	13



Kludemanden i Harlev ApS

LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. maj 2016 - 30. april 2017 for Kludemanden i Harlev ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Årsrapporten, der ikke er revideret, aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Direktionen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. april 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. maj 2016 - 30. april 2017.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Harlev J, den / 2017

Direktion

Lars Peder Pedersen



Kludemanden i Harlev ApS

REVISORS ERKLÆRING OM OPSTILLING AF ÅRSREGNSKAB

Til den daglige ledelse i Kludemanden i Harlev ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Kludemanden i Harlev ApS for perioden 1. maj 2016 - 30. april 2017 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse 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.

Viby J, den / 2017

Revision 2 A/S
registrerede revisorer
CVR-nr.: 16968137

Knud-Erik Nielsen
registreret revisor



Kludemanden i Harlev ApS

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet

Kludemanden i Harlev ApS
 Harlev Kirkevej 1
 Gl. Harlev
 8462 Harlev J

Telefon: 51 22 44 74
 E-mail: kludemanden@pedersen.dk

CVR-nr.: 72 44 03 15
 Regnskabsår: 1. maj - 30. april

Direktion

Lars Peder Pedersen

Pengeinstitut

Nordea
 Skt. Clemens Torv 2-6
 8000 Aarhus C

Revisor

Revision 2 A/S
 registrerede revisorer
 Vestre Kongevej 4 E
 8260 Viby J



Kludemanden i Harlev ApS

LEDELSESBERETNING

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter har i lighed med tidligere år bestået af salg i engros og detail af stof, stofrester og klude samt sytilbehør.

Usædvanlige forhold

Der er ingen usædvanlige forhold vedrørende årsrapporten for 2016/17.

Udviklingen i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabet har modtaget et koncerntilskud på kr. 900.000 i året

Årets resultat betragtes som utilfredsstillende.

For det kommende år forventes et forbedret resultat

Betydningsfulde hændelser indtruffet efter statusdag

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



Kludemanden i Harlev ApS

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

GENERELT

Årsregnskabet for Kludemanden i Harlev ApS for 2016/17 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for selskaber i regnskabsklasse B.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

Generelt om indregning og måling

Regnskabet er udarbejdet med udgangspunkt i det historiske kostprisprincip.

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, 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 forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet for hver enkelt.

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

Som målevaluta benyttes danske kroner. Alle andre valutaer anses som fremmed valuta.

RESULTATOPGØRELSEN

Generelt

Med henvisning til årsregnskabslovens § 32 er visse indtægter og omkostninger sammendraget i regnskabsposten bruttofortjeneste.

Bruttofortjeneste

Bruttofortjenesten består af sammentrækning af regnskabsposterne "nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer, varer under fremstilling og handelsvarer, andre driftsindtægter, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger".

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.

Andre eksterne omkostninger

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



Kludemanden i Harlev ApS

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og øvrige lønrelaterede omkostninger, herunder sygedagpenge til virksomhedens ansatte med fradrag af lønrefusioner fra det offentlige.

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 godtgørelser under acontoskatteordningen mv. Udbytte fra andre kapitalandele indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklarerer.

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 posteringer direkte på egenkapitalen.

Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

Skat

Selskabet er sambeskattet med moderselskabet Anpartsselskabet 4-4 1951 (administrationsselskab). Årets sambeskatningsbidrag er medtaget i resultatopgørelsen og er afregnet via administrationsselskabet på balancetidspunktet.

Skatteeffekten af sambeskatningen fordeles på såvel overskud som underskud i selskaberne i forhold til deres skattepligtige indkomster.

Selskabet hæfter solidarisk med andre sambeskattede selskaber i koncernen for betaling af selskabsskatter og kildeskatter i sambeskatningskredsen.

BALANCEN

Varebeholdninger

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

Tilgodehavender

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

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.



Kludemanden i Harlev ApS

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

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. I de tilfælde, f.eks. vedrørende aktier, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealisationsværdi.

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.

Gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede og associerede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi.



Kludemanden i Harlev ApS

RESULTATOPGØRELSE
1. MAJ 2016 - 30. APRIL 2017

	2016/17	2015/16
BRUTTOFORTJENESTE	364.137	417.237
1 Personaleomkostninger	(794.888)	(582.837)
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	(10.978)	(65.354)
DRIFTSRESULTAT	(441.729)	(230.954)
Indtægter af andre kapitalandele, værdipapirer og tilgodehavender, der er anlægsaktiver	219.083	130.509
Andre finansielle indtægter	8.658	0
Finansielle omkostninger, der hidrører fra tilknyttede virksomheder	(187.027)	(118.125)
Andre finansielle omkostninger	(14.181)	(317.173)
RESULTAT FØR SKAT	(415.196)	(535.743)
Skat af årets resultat	46.895	0
ÅRETS RESULTAT	(368.301)	(535.743)
FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING		
Overført resultat	(368.301)	(535.743)
DISPONERET I ALT	(368.301)	(535.743)



Kludemanden i Harlev ApS

BALANCE PR. 30. APRIL 2017
 AKTIVER

	2017	2016
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	0	6.400
Materielle anlægsaktiver	0	6.400
Andre værdipapirer og kapitalandele	0	3.273.900
Finansielle anlægsaktiver	0	3.273.900
ANLÆGSAKTIVER	0	3.280.300
Råvarer og hjælpematerialer	275.000	250.000
Varebeholdninger	275.000	250.000
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	7.181	47.555
Andre tilgodehavender	49.335	263.411
Periodeafgrænsningsposter	18.043	15.140
Tilgodehavender	74.559	326.106
Likvide beholdninger	302.306	391.382
OMSÆTNINGSAKTIVER	651.865	967.488
AKTIVER	651.865	4.247.788



Kludemanden i Harlev ApS

BALANCE PR. 30. APRIL 2017
PASSIVER

	2017	2016
Virksomhedskapital	200.000	200.000
Overført resultat.....	305.089	(226.610)
2 EGENKAPITAL.....	505.089	(26.610)
Leverandører af varer og tjenesteydelser	59.887	41.340
Gæld til tilknyttede virksomheder	30.932	4.055.626
Anden gæld	55.957	177.432
Kortfristede gældsforpligtelser.....	146.776	4.274.398
GÆLDSFORPLIGTELSE.....	146.776	4.274.398
PASSIVER	651.865	4.247.788

- 3 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.
- 4 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser



Kludemanden i Harlev ApS

NOTER

	2016/17	2015/16
1 Personaleomkostninger		
Lønninger	661.948	462.803
Pensioner	113.562	113.562
Andre omkostninger til social sikring	19.378	6.472
Personaleomkostninger i alt	794.888	582.837

	Primo	Kapital- regulering	Forslag til resul- tatdisponering	Ultimo
2 Egenkapital				
Virksomhedskapital.....	200.000	0	0	200.000
Overført resultat.....	(226.610)	900.000	(368.301)	305.089
	(26.610)	900.000	(368.301)	505.089

3 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.

Selskabet er sambeskattet med øvrige danske selskaber i koncernen. Som helejet dattervirksomhed hæfter selskabet ubegrænset og solidarisk med de øvrige selskaber i sambeskatningen for danske selskabsskatter og kildeskatter på udbytte, renter og royalties indenfor sambeskatningskredsen.

4 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Der er ingen panthæftelser eller sikkerhedsstillelser.

