

ENGROSLAGERET ERIK FILTENBORG ApS

Rugårdsvej 492
5210 Odense NV

Årsrapport
1. juni 2015 - 31. maj 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

04/11/2016

Lars Bach Andersen

Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

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

Påtegninger

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

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	5
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	6
--------------------------------	---

Resultatopgørelse	9
-------------------------	---

Balance	10
---------------	----

Noter	12
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden ENGROSLAGERET ERIK FILTENBORG ApS
Rugårdsvej 492
5210 Odense NV

Fax: 65942802

CVR-nr: 87444619

Regnskabsår: 01/06/2015 - 31/05/2016

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2015/2016 for selskabet Engroslageret Erik Filtenborg Aps

Ledespåtegning:

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med god regnskabsskik.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, henset til virksomhedens omsætning og balance, således årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultat.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Odense, den 28/10/2016

Direktion

Erik Filtenborg
Direktør

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Årsrapporten for 2015/2016 der hermed indstilles til godkendelse på generalforsamlingen. udviser ifølge resultatopgørelsen et overskud på kr. 24.997,-

Herefter er selskabets egenkapital på -905.566,-

Selskabets aktivitet har i lighed med tidligere år bestået i salg af rengøringsmidler, arbejdstøj og relaterede produkter hertil

Det for det kommende år at der opnåes et positivt resultat.

Der er ikke i den efterfølgende periode til d.d indtruffet hændelser som ændrer på årsrapportens udsagn

Selskabet har på generalforsamlingen den 28. oktober 2016 fravalgt revision

....

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Årsrapporten er primært aflagt i overensstemmelse med årsrenskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B.

.....

Begivenheder efter regnskabets afslutning

Der er ikke indtruffet hændelser der ændrer årsrapporten efter afslutningen af regnskabet.

.....

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Engroslageret Erik Filtenborg ApS for 2015/2016 er som udgangspunkt aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. 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.

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 .

Nettoomsætning

Nettoomsætningen indregnes i resultatopgørelsen når arbejdet er udført.

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

Andre eksterne omkostninger

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

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og omkostninger og godtgørelse under acontoskatteordningen m.v.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat og årets forskydning i udskudt skat. Aktuel skat beregnes med udgangspunkt i årets resultat før skat, korrigeret for ikke-skattepligtige indtægter og omkostninger. Ved

beregningen er anvendt en skatteprocent på 23 pct.

Balance

Materielle anlægsaktiver

Inventar 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:

Inventar	5 år
----------	------

Aktiver med en kostpris på under 12.300 kr. pr. enhed indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

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 afskrivninger.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. I tilfælde hvor netto realisationsværdien er lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Tilgodehavender

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

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Skyldig skat 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 acontoskatte.

Materielle anlægsaktiver

Inventar 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:

Inventar 5 år

Aktiver med en kostpris på under 12.300 kr. pr. enhed indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

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 afskrivninger.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. I tilfælde hvor netto realisationsværdien er lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventet tab.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Skyldig skat 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.

Gældsforpligtelser

Gæld måles til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. jun 2015 - 31. maj 2016

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Nettoomsætning		145.755	268.154
Eksterne omkostninger		-182.140	-223.637
Bruttoresultat		-36.385	44.517
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		75.471	
Resultat af ordinær primær drift		39.086	44.517
Øvrige finansielle omkostninger		-14.089	-26.114
Ordinært resultat før skat		24.997	18.403
Årets resultat		24.997	18.403
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		24.997	18.403
I alt		24.997	18.403

Balance 31. maj 2016

Aktiver

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Råvarer og hjælpematerialer		0	10.000
Varebeholdninger i alt		0	10.000
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		29.537	63.052
Andre tilgodehavender			3.900
Tilgodehavender i alt		29.537	66.952
Likvide beholdninger		5.888	7.190
Omsætningsaktiver i alt		35.425	84.142
Aktiver i alt		35.425	84.142

Balance 31. maj 2016

Passiver

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Registreret kapital mv.		200.000	200.000
Andre reserver		-1.130.563	-1.148.966
Overført resultat		24.997	18.403
Egenkapital i alt		-905.566	-930.563
Gæld til banker		69.131	148.994
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		871.860	865.711
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		940.991	1.014.705
Gældsforpligtelser i alt		940.991	1.014.705
Passiver i alt		35.425	84.142

Noter

1. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Der er ikke stillet nogen sikkerheder, ud over garanti over for bank og kreditter hertil

2. Oplysning om ejerskab

Ejerforhold

Selskabet har registreret følgende aktionærer med mere end 5% af aktiekapitalens stemmerettigheder eller pålydende værdi:

Direktør Erik Filtenborg, Havtornvænget 12, 5210 Odense NV