

Købmandsselskabet Nr. Trandersvej A/S

CVR-nr. 26 53 88 90

Årsrapport

2013

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 26. maj 2014.

Claus Kristen Nielsen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors erklæringer	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5
Årsregnskab 1. januar - 31. december 2013	
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse	9
Balance	10
Noter	12

Ledespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato aflagt årsrapporten for 2013 for Købmandsselskabet Nr. Trandersvej A/S.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter vores opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2013 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2013.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Aalborg, den 29. april 2014

Direktion

Søren Glenn Lauritsen

Bestyrelse

Claus Kristen Nielsen
Formand

Søren Glenn Lauritsen

Anne-Mette Lauritsen

Den uafhængige revisors erklæringer

Til aktionærerne i Købmandsselskabet Nr. Trandersvej A/S

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Købmandsselskabet Nr. Trandersvej A/S for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2013, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for selskabets udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af selskabets interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Den uafhængige revisors erklæringer

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2013 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2013 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Erklæringer i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering

Supplerende oplysninger vedrørende andre forhold

Selskabet har i strid med selskabsloven § 120, stk. 1, ydet et lån til en af selskabets aktionærer, og bestyrelsen kan ifalde ansvar.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Aalborg, den 29. april 2014

Redmark

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Henrik Glanz

statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet	Købmandsselskabet Nr. Trandersvej A/S Nr. Trandersvej 99 9000 Aalborg
	Telefon: 98137796 Hjemmeside: www.spar.dk E-mail: nr.trandersvej@spar.dk
	CVR-nr.: 26 53 88 90 Stiftet: 22. marts 2006 Hjemsted: Aalborg Regnskabsår: 1. januar - 31. december
Bestyrelse	Claus Kristen Nielsen, Formand Søren Glenn Lauritsen Anne-Mette Lauritsen
Direktion	Søren Glenn Lauritsen
Revision	Redmark Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Bankforbindelse	Jutlander Bank A/S

Ledelsesberetning

Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Hovedaktiviteten har i lighed med tidligere år bestået af salg af dagligvarer samt tipsforhandling fra forretningsstedet Nr. Trandersvej 99, Aalborg.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat af dagligvarer forretning anses for ikke tilfredsstillende.

Der forventes et positivt resultat for 2014

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

Efter regnskabsårets afslutning er der ikke indtruffet begivenheder, som vil kunne forrykke selskabets finansielle stilling væsentligt.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Købmandsselskabet Nr. Trandersvej A/S er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed.

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

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, ændring i lagre af varer samt andre driftsindtægter og eksterne omkostninger.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver.

Finansielle poster

Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt realiserede og urealiserede kursavancer og -tab vedrørende finansielle aktiver og forpligtelser. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Skat af årets resultat

Årets skat, der består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

Selskabet er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning med tilknyttede virksomheder.

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud (fuld fordeling).

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger og nedskrivninger.

Anvendt regnskabspraksis

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:

Driftsmateriel og inventar 5-10 år

Småaktiver med en forventet levetid under 1 år indregnes i anskaffelsesåret som omkostninger i resultatopgørelsen.

Finansielle anlægsaktiver

Andre værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer og kapitalandele, der er indregnet under anlægsaktiver, som ikke er børsnoterede, måles til kostpris.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. Er nettorealiseringsværdien af varebeholdninger lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Kostpris for handelsvarer omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealiseringsværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, som er indregnet under aktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Likvide beholdninger

Likvider omfatter likvide beholdninger.

Selskabsskat og udskudt skatteaktiv

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser indregnes i balancen med det beløb, der kan beregnes på grundlag af årets forventede skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter. Skattetilgodehavender og -forpligtelser præsenteres modregnet i det omfang, der er legal modregningsadgang, og posterne forventes afregnet netto eller samtidig.

Anvendt regnskabspraksis

Efter sambeskatningsreglerne hæfter Købmandsselskabet Nr. Trandersvej A/S forholdsmæssigt over for skattemyndighederne for selskabsskatter og kildeskatter på renter, royalties og udbytter opstået inden for sambeskatningskredsen.

Udskudt skat er skatten af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Der afsættes ikke skatteaktiv.

Gældsforpligtelser

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

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

<u>Note</u>	2013 kr.	2012 t.kr.
Bruttofortjeneste	1.446.208	1.597
1 Personaleomkostninger	-1.323.432	-1.372
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver	-87.302	-277
Resultat før finansielle poster	35.474	-52
Andre finansielle indtægter	263.203	21
Nedskrivning af omsætningsaktiver	-16.866	-13
2 Øvrige finansielle omkostninger	-218.655	-211
Resultat før skat	63.156	-255
Skat af årets resultat	-44.911	42
Årets resultat	18.245	-213
Forslag til resultatdisponering:		
Overføres til overført resultat	18.245	0
Disponeret fra overført resultat	0	-213
Disponeret i alt	18.245	-213

Balance 31. december

Aktiver		2013	2012
<u>Note</u>		<u>kr.</u>	<u>t.kr.</u>
Anlægsaktiver			
	Driftsmateriel og inventar	74.523	162
	Materielle anlægsaktiver i alt	74.523	162
	Andre værdipapirer og kapitalandele	154.505	1
3	Tilgodehavende hos virksomhedsdeltagere og ledelse	0	0
	Finansielle anlægsaktiver i alt	154.505	1
	Anlægsaktiver i alt	229.028	163
Omsætningsaktiver			
	Varebeholdning	811.259	889
	Varebeholdninger i alt	811.259	889
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	429.303	481
	Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	176.281	168
	Udskudte skatteaktiver	0	45
	Andre tilgodehavender	36.000	25
	Periodeafgrænsningsposter	18.800	18
	Tilgodehavender i alt	660.384	737
	Likvide beholdninger	34.000	34
	Omsætningsaktiver i alt	1.505.643	1.660
	Aktiver i alt	1.734.671	1.823

Balance 31. december

Passiver	2013	2012
<u>Note</u>	<u>kr.</u>	<u>t.kr.</u>
Egenkapital		
4 Virksomhedskapital	770.000	770
5 Overkurs ved emission	10.010	10
6 Overført resultat	-1.181.037	-1.200
Egenkapital i alt	-401.027	-420
Gældsforpligtelser		
Gæld til pengeinstitutter	1.099.898	1.253
Leverandører af varer og tjenesteydelser	712.443	686
Anden gæld	323.357	304
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	2.135.698	2.243
Gældsforpligtelser i alt	2.135.698	2.243
Passiver i alt	1.734.671	1.823
7 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
8 Eventualposter		
9 Nærtstående parter		

Noter

	2013 kr.	2012 t.kr.				
1. Personalemkostninger						
Lønninger og gager	1.177.297	1.191				
Pensioner	74.488	73				
Andre omkostninger til social sikring	35.138	40				
Personalemkostninger i øvrigt	36.509	68				
	1.323.432	1.372				
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	6	5				
2. Øvrige finansielle omkostninger						
Renter, tilknyttede virksomheder	85.275	81				
Andre renteomkostninger	133.380	130				
	218.655	211				
3. Tilgodehavende hos virksomhedsdeltagere og ledelse						
Tilgodehavende hos ledelsen kan 31. december 2013 specificeres således:						
Kategori	Rentefod	Primo	Ultimo	Tilskrevne renter i året	Tilbagebetalte beløb i regnskabsåret	Tilgodehavende i alt 31. december 2013
					kr.	kr.
Direktion	12	140.933	157.798	16865	0	0
					31/12 2013	31/12 2012
					kr.	t.kr.
4. Virksomhedskapital						
Virksomhedskapital 1. januar 2013					770.000	770
					770.000	770

Aktiekapitalen består af 7.700 aktier a 100 kr. og multipla heraf. Af aktiekapitalen er kr. 392.700 A-aktier og 377.300 B-aktier.

Noter

	31/12 2013 kr.	31/12 2012 t.kr.
5. Overkurs ved emission		
Overkurs ved emission 1. januar 2013	10.010	10
	10.010	10
6. Overført resultat		
Overført resultat 1. januar 2013	-1.199.282	-987
Årets overførte overskud eller underskud	18.245	-213
	-1.181.037	-1.200

7. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for engagement med Jutlander Bank A/S er afgivet følgende sikkerhed:

Løsøre pantebrev nom. tkr. 2.500 med pant i det til forretningen beliggende Nr. Trandersvej 99, Aalborg, til enhver tid hørende driftsinventar, -materiel og goodwill. Den bogførte værdi af disse aktiver er pr. 31. december tkr. 75.

8. Eventualposter

Eventualforpligtelser

Jutlander Bank A/S har stillet følgende garantier på vegne af Købmandsselskabet Nr. Trandersvej A/S.

Supergros A/S - kr. 450.000

Dansk Tipstjeneste - kr. 75.000

UBF I/S - kr. 21.000

Lars Hornbæk - kr. 50.000

Sambeskatning

Selskabet indgår i den nationale sambeskatning med Clausø Holding A/S som administrationselskab og hæfter fra og med regnskabsåret 2013 forholdsmæssigt for skattekrav i sambeskatningen.

Selskabet hæfter fra og med 1. juli 2012 forholdsmæssigt for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter for de sambeskattede selskaber.

Noter

8. Eventualposter (fortsat)

Sambeskatning (fortsat)

Hæftelserne udgør maksimalt et beløb svarende til den andel af kapitalen i selskabet, der ejes direkte eller indirekte af det ultimative moderselskab.

9. Nærtstående parter

Ejerforhold

Følgende er noteret i selskabets fortegnelse som ejer af minimum 5 % af stemmerne eller minimum 5 % af selskabskapitalen:

Clausø Holding A/S, Doravej 1, 9000 Aalborg

Peter Leth Holding ApS, Parallelvej 1, 9210 Aalborg SØ