

SLAGTER BAGGER, HUMLEBÆK ApS

Ida Tesdorpsvej 8
3050 Humlebæk

Årsrapport
1. juli 2014 - 30. juni 2015

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

23/11/2015

Jens Christian Lundegaard Sørensen
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

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

Påtegninger

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

Ledelsesberetning

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

Årsregnskab

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

Resultatopgørelse	8
-------------------------	---

Balance	9
---------------	---

Noter	11
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden SLAGTER BAGGER, HUMLEBÆK ApS
Ida Tesdorfsvej 8
3050 Humlebæk
Telefonnummer: 49190399
CVR-nr: 15291982
Regnskabsår: 01/07/2014 - 30/06/2015

Bankforbindelse Nordea Bank Danmark A/S
3000 Helsingør

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for Slagter Bagger ApS for regnskabsåret 1. juli 2014 - 30. juni 2015..

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30 juni 2014 samt resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2013 - 30. juni 2014.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Humblebæk, den 23/11/2015

Direktion

Jens Christian Lundgaard Sørensen

Fravalg af revision for det kommende regnskabsår

Direktionen anser fortsat betingelserne for at undlade revision for opfyldte.

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabets formål er at drive slagtervirksomhed.

Selskabets aktiviteter består i detail- og engrossalg af kød fra adressen Ida Tesdorpsvej 8 3050 Humlebæk.

Afsætningen sker udelukkende til det danske marked.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabet har tabt sin selskabskapital. Kapitalen forventes reetableret via kommende års positive resultater.

Selskabets regnskab er aflagt under forudsætning af fortsat drift. Det forventes, at selskabets resultat og likviditet forbedres i det kommende år. Det er afgørende for fortsat drift, at selskabet fortsat får stillet det nødvendige kapitalberedskab, herunder likviditet fra pengeinstitut til rådighed. Selskabet forventer i december at få endelig bekræftelse fra pengeinstitut.

Begivenheder efter regnskabets afslutning

Efter regnskabsårets afslutning er der ikke indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for selskabets finansielle stilling.

Anvendt regnskabspraksis

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

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 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

Indtægtskriterier

Nettoomsætningen indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden regnskabsårets udgang. Nettoomsætning indregnes ekskl. Moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Bruttoresultat

Bruttoresultat indeholder nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling samt eksterne omkostninger.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og renteomkostninger samt rentetillæg og rentegodtgørelser ved skattebetaling. Finansielle indtægter og omkostninger 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 på egenkapitalen med den del, der kan henføres posterings direkte på egenkapitalen.

Selskabet er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning af moderselskabet og de danske dattervirksomheder.

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.

Balance

Materielle anlægsaktiver

Andre anlæg , driftsmateriel og inventar og indretning af lejede lokaler måles til kostpris med fradrag af akkumulerende afskrivninger og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider.

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar 5 år
Indretning af lejede lokaler 7 år

Aktiver med en kostpris på 12 tkr. pr enhed indregnes i anskaffelsesåret som omkostninger i resultatopgørelsen.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under afskrivninger.

Ydelser i forbindelse med operationel leasing og øvrige lejeaftaler indregnes i resultatopgørelsen over kontraktens løbetid. Selskabets samlede forpligtelse vedrørende operationelle leasingaftaler og lejeaftaler oplyses under eventualposter.

Tilgodehavender

Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealisationsværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter

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

Udbytte

Udbytte som forventes udbetalt for året, indregnes som en gældsforpligtelse.

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 acontoskatteater.

Udskudt skat måles af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

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.

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.

Gældsforpligtelser

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

Resultatopgørelse 1. jul 2014 - 30. jun 2015

	Note	2014/15 kr.	2013/14 kr.
Bruttofortjeneste/Bruttotab		3.317.404	3.271.178
Personaleomkostninger	1	-2.525.118	-3.267.977
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-136.311	-80.164
Resultat af ordinær primær drift		655.975	-76.963
Øvrige finansielle omkostninger	2	-145.101	-120.836
Ordinært resultat før skat		510.874	-197.799
Skat af årets resultat	3	-120.296	27.415
Årets resultat		390.578	-170.384
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		390.578	-170.384
I alt		390.578	-170.384

Balance 30. juni 2015

Aktiver

	Note	2014/15 kr.	2013/14 kr.
Goodwill		0	0
Immaterielle anlægsaktiver i alt	4	0	0
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		527.717	164.386
Indretning af lejede lokaler		119.227	11.551
Materielle anlægsaktiver i alt	5	646.944	175.937
Anlægsaktiver i alt		646.944	175.937
Råvarer og hjælpematerialer		610.700	610.700
Varebeholdninger i alt		610.700	610.700
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		62.950	40.771
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		904.178	591.203
Udskudte skatteaktiver		14.595	134.891
Andre tilgodehavender		249.420	277.140
Periodeafgrænsningsposter		60.183	45.729
Tilgodehavender i alt		1.291.326	1.089.734
Likvide beholdninger		20.000	16.000
Omsætningsaktiver i alt		1.922.026	1.716.434
Aktiver i alt		2.568.970	1.892.371

Balance 30. juni 2015

Passiver

	Note	2014/15 kr.	2013/14 kr.
Registreret kapital mv.		125.000	125.000
Overført resultat		-340.399	-730.977
Egenkapital i alt	6	-215.399	-605.977
Hensættelse til udskudt skat		0	0
Hensatte forpligtelser i alt		0	0
Gæld til banker		0	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser		261.918	18.376
Langfristede gældsforpligtelser i alt		261.918	18.376
Gæld til banker		0	43.640
Gæld til kreditinstitutter i øvrigt		820.363	678.126
Leverandører af varer og tjenesteydelser		975.563	877.478
Anden gæld		726.525	880.728
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		2.522.451	2.479.972
Gældsforpligtelser i alt		2.784.369	2.498.348
Passiver i alt		2.568.970	1.892.371

Noter

1. Personaleomkostninger

	2014/15	2013/14
	kr.	kr.
Løn og gager	2.090.916	2.689.464
Pensionsbidrag	264.925	367.897
Andre omkostninger til social sikring	82.164	88.111
Personaleomkostninger i øvrigt	87.113	122.505
	2.525.118	3.267.977

2. Øvrige finansielle omkostninger

	2014/15	2013/14
	kr.	kr.
Kursregulering	0	0
Renter SKAT	38.381	17.834
Renteomkostninger	78.932	103.002
	117.313	120.836

3. Skat af årets resultat

	2014/15	2013/14
	kr.	kr.
Aktuel skat	0	0
Ændring af udskudt skat	120.296	-27.415
Regulering vedrørende tidligere år	0	0
	120.296	-27.415

4. Immaterielle anlægsaktiver i alt

	Goodwill. kr.
Kostpris primo	1.100.000
Tilgang	0
Afgang	0
Kostpris ultimo	1.100.000
Af- og nedskrivning primo	1.100.000
Årets afskrivning	0
Af- og nedskrivning ultimo	1.100.000
Regnskabsmæssig værdi ultimo	0

5. Materielle anlægsaktiver i alt

	Indretning i lejede lokaler kr.	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar kr.
Kostpris primo	692.480	1.035.868
Tilgang	118.406	488.912
Afgang	0	0
Kostpris ultimo	810.886	1.524.780
Af- og nedskrivning primo	680.929	871.482
Årets afskrivning	10.730	125.581
Tilbageførsel ved afgang	0	0
Af- og nedskrivning ultimo	691.659	997.063
Regnskabsmæssig værdi ultimo	119.227	527.717

6. Egenkapital i alt

	Virksomheds-kapital	Overført resultat	Ialt
	kr.	kr.	kr.
Saldo primo	125.000	-730.977	-605.977
Årets resultat	0	390.578	390.578
Egenkapital ultimo	125.000	-340.399	-215.399

Anpartskapitalen er fordelt på 125 anparter på 1.000 kr. pr. stk.

Anpartskapitalen har ikke været ændret i de seneste 5 år.

7. Oplysning om usikkerhed om going concern

Selskabets regnskab er aflagt under forudsætning af fortsat drift. Det forventes, at selskabets resultat og likviditet forbedres i de kommende år. Det er afgørende for fortsat drift, at selskabet fortsat får stillet det nødvendige kapitalberedskab, herunder likviditet fra pengeinstitut til rådighed.

Selskabet forventer i december at få endelig finansieringsbekræftigelse fra pengeinstitut.

8. Oplysning om eventualforpligtelser

Leasing:

Selskabet har indgået leasingkontrakt med en gennemsnitlig leasingydelse på 46 tkr.

Leasingkontrakten har en restløbetid på 23 måneder og en samlet restleaingydelse på 81 tkr.

Husleje:

Selskabet har en huslejeforpligtelse for 6 måneder på ca. 136 tkr.

9. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for medlemværende med pengeinstitut er deponeret følgende:

Løsorepantebrev 500 tkr. med pant i driftsmateriel.

Virksomhedspant med pant i simple fordringer, varelagre og driftsmateriel 600 tkr.

Virksomhedspant er tillige stillet til sikkerhed for J. Lundgaard Holding af 2011 ApS' medlemværende med pengeinstitut.