

# **NEUMANN'S BESLAGSMEDIE ApS**

Dysagervej 99  
3630 Jægerspris

Årsrapport  
5. november 2014 - 31. december 2015

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling den

**01/06/2016**

---

**Monica Neumann**  
**Dirigent**

---

**Indhold****Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger .....	3
------------------------------	---

**Påtegninger**

Ledelsespåtegning .....	4
-------------------------	---

**Årsregnskab**

Anvendt regnskabspraksis .....	5
Resultatopgørelse .....	7
Balance .....	8
Egenkapitalopgørelse .....	10
Noter .....	11

# Virksomhedsoplysninger

**Virksomheden** NEUMANN'S BESLAGSMEDIE ApS  
Dysagervej 99  
3630 Jægerspris

CVR-nr: 36429984  
Regnskabsår: 05/11/2014 - 31/12/2015

# Ledespåtegning

Ledelsen har aflagt årsregnskabet for perioden 5. november 2014 – 31. december 2015.

Årsregnskabet er aflagt i overensstemmelse med lovgivningens og vedtægternes krav til regnskabsaflæggelse.

Årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultatet.

Årets resultat har været rimeligt tilfredsstillende og i overensstemmelse med ledelsens forventning. Ledelsens forventer ligeledes et positivt resultat for næste regnskabsår.

Årsregnskabet er behandlet og vedtaget dags dato og indstilles til godkendelse på selskabets ordinære generalforsamling.

Jægerspris, den 27/05/2016

## Direktion

Monica Brink

## Fravalg af revision for det kommende regnskabsår

Ledelsens har besluttet fortsat at fravælge revisionen af årsregnskabet for det kommende regnskabsår, hvorfor ledelsens samtidig erklærer, at selskabet er omfattet af kriterierne for fravalg heraf.

# Anvendt regnskabspraksis

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

## Generelt

Årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

### 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 forpligtelsernes 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.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag eller afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

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.

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver gennemgås årligt for at afgøre, om der er værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved normal afskrivning. Hvis dette er tilfældet, foretages nedskrivning til den lavere genindvindingsværdi.

## Resultatopgørelse

### Bruttofortjeneste:

Posterne nettoomsætning, vareforbrug, eksterne omkostninger og personaleomkostninger er sammendraget jf. årsregnskabslovens bestemmelser.

### Finansielle poster:

Renteindtægter og rentekomkostninger samt kursregulering på værdipapirer og valuta.

### Skat af årets resultat:

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og årets 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.

## Balance

### Materielle anlægsaktiver:

Materielle anlægsaktiver aktiver måles til kostpris med fradrag af de akkumulerede afskrivninger. Afskrivningsgrundlaget er kostprisen med fradrag af forventet restværdi eller efter afsluttet brugstid. Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det

---

tidspunkt, hvor aktivet bliver taget i brug.

Der foretages lineære afskrivninger på grundlag af aktiverens forventede levetid/brugstid.

Andre anlæg, driftsmateriale og inventar 5-8 år

Aktiver med en kostpris på under kr. 12.800 omkostningsføres i resultatopgørelsen. Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgsprisen med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under posten "Afskrivninger".

#### **Tilgodehavender:**

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

#### **Gældsforpligtelser:**

Finansielle forpligtelser indregnes ved låneoptagelse til kostpris, svarende til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, således forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

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

# Resultatopgørelse 5. nov 2014 - 31. dec 2015

	Note	2014/15 kr.
<b>Bruttofortjeneste/Bruttotab .....</b>		<b>234.827</b>
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver .....		-40.934
<b>Resultat af ordinær primær drift .....</b>		<b>193.893</b>
Andre finansielle indtægter .....		100
Øvrige finansielle omkostninger .....		-100
<b>Ordinært resultat før skat .....</b>		<b>193.893</b>
Skat af årets resultat .....	1	-47.823
<b>Årets resultat .....</b>		<b>146.070</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>		
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen .....		101.200
Overført resultat .....		44.870
<b>I alt .....</b>		<b>146.070</b>

# Balance 31. december 2015

## Aktiver

	Note	2014/15 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar .....		200.556
<b>Materielle anlægsaktiver i alt .....</b>	<b>2</b>	<b>200.556</b>
<b>Anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>200.556</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser .....		93.594
<b>Tilgodehavender i alt .....</b>		<b>93.594</b>
Likvide beholdninger .....		12.238
<b>Omsætningsaktiver i alt .....</b>		<b>105.832</b>
<b>Aktiver i alt .....</b>		<b>306.388</b>

# Balance 31. december 2015

## Passiver

	Note	2014/15 kr.
Registreret kapital mv. ....		50.000
Overført resultat .....		44.870
Forslag til udbytte .....		101.200
<b>Egenkapital i alt .....</b>		<b>196.070</b>
Hensættelse til udskudt skat .....		4.277
<b>Hensatte forpligtelser i alt .....</b>		<b>4.277</b>
Skyldig selskabsskat .....		43.546
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring ..		62.495
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>106.041</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>106.041</b>
<b>Passiver i alt .....</b>		<b>306.388</b>

# Egenkapitalopgørelse 5. nov 2014 - 31. dec 2015

	<b>Registreret kapital mv.</b>	<b>Overført resultat</b>	<b>Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen</b>	<b>I alt</b>
	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
Egenkapital, primo .....	50.000	0	0	50.000
Betalt udbytte .....	0	0	0	0
Årets resultat .....	0	44.870	101.200	146.070
Egenkapital, ultimo .....	50.000	44.870	101.200	196.070

Selskabets registrerede kapital har været uændret siden stiftelsen

# Noter

## 1. Skat af årets resultat

	<b>2014/15</b>
	<b>kr.</b>
Aktuel skat	43.546
Ændring af udskudt skat	4.277
Regulering vedrørende tidligere år	0
	<u>47.823</u>

## 2. Materielle anlægsaktiver i alt

	<b>Andre Anlæg mv.</b>
	<b>kr.</b>
Kostpris primo	0
Tilgang	241.490
Afgang	0
<b>Kostpris ultimo</b>	<b><u>241.490</u></b>
Af- og nedskrivning primo	0
Årets afskrivning	-40.934
Tilbageførsel ved afgang	0
<b>Af- og nedskrivning ultimo</b>	<b><u>-40.934</u></b>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<b><u>200.556</u></b>

## 3. Hovedaktivitet samt regnskabsmæssige og økonomiske forhold

Selskabets formål er at drive virksomhed med beslagsmedie og hermed beslægtede opgaver efter direktionens skøn.

## 4. Oplysning om eventualforpligtelser

Ingen

## 5. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen