

SLIKKOMPAGNIET ApS

Årsrapport
1. maj 2012 - 30. april 2013

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

30/09/2013

Lars H. Christensen

Dirigent

(Urevideret)

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

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

Påtegninger

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

Erklæringer

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	5
---	---

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	6
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	9
Balance	10
Noter	12

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden SLIKKOMPAGNIET ApS
Nordvænget 1
9310 Vodskov

CVR-nr: 30204794
Regnskabsår: 01/05/2012 - 30/04/2013

Bankforbindelse Dronninglund Sparekasse
Vesterbro 65
9000 Aalborg

Revisor REVISIONSFIRMAET KJELDGAARD OG THULSTRUP ApS
Aalborgvej 3
9280 Storvorde
CVR-nr: 25900405

Ledespåtegning

Den af os udarbejdede årsrapport for 2012 / 2013 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven og dansk regnskabslovgivning. Årsrapporten giver efter vor opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultat.

Resultatdisponering

Direktionen foreslår udbytte på kr. 0. Resterende resultatet overført til næste år.

Regnskabet indstilles herved til generalforsamlingens godkendelse

Vodskov, den 19/09/2013

Direktion

Lars Christian Hjelm Christensen
Direktør

Fravalg af revision for det kommende regnskabsår

Det indstilles på generalforsamlingen, at årsregnskabet for 2013/14 ikke skal revideres. Direktionen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab afgivet af afhængig revisor

Til kapitalejerne i Slikkompagniet ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Slikkompagniet ApS for regnskabsåret 1. maj 2012 – 30. april 2013 på grundlag af virksomhedens bogføring og øvrige oplysninger, som selskabet har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og specifikationer.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere selskabet med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og danske revisors etiske 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 selskabets ledelses 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, selskabet 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.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen har ansvaret for at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vor assistance har ikke omfattet ledelsesberetningen, men vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den gennemførte assistance. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Mou, 19/09/2013

Tommy Thulstrup
Registreret revisor
REVISIONSFIRMAET KJELDGAARD OG THULSTRUP ApS

Ledelsesberetning

Økonomisk udvikling

I selskabets 6. regnskabsår er udviklingen i selskabets resultat forbedret i forhold til sidste regnskabsår efter at selskabet har præsteret underskud tidligere år. Selskabet har nu positiv egenkapital, således egenkapitalen fortsat er på vej i den rigtige retning.

Årets resultat blev et overskud på kr. 108.002.

Hændelser efter regnskabsårets afslutning

Der er ikke indtruffet begivenheder efter regnskabsårets afslutning, som væsentligt vil forrykke vurderingen af virksomhedens forhold.

Forventet udvikling

Ledelsen forventer for regnskabsåret 2013 / 2014 et positivt resultat, således den tabte selskabskapital kan blive reetableret. Leasingkontrakter på på automater udløber ved udgangen af 2013.

Andet

Selskabet bliver for regnskabsåret 2013 / 2014 finansieret af bankforbindelsen. Derfor aflægges årsregnskabet som going concern.

Anvendt regnskabspraksis

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

Resultatopgørelse

Resultatopgørelsen er artsopdelt.

Om de metoder og fremgangsmåder, der er anvendt ved behandlingen af regnskabets enkelte poster, skal følgende oplyses:

Indtægtskriterium:

Indtægter og omkostninger er periodiseret således at de dækker perioden frem til regnskabsårets udløb.

Finansielle poster:

Finansielle indtægter og omkostninger inkluderer renter, realiserede og urealiserede kursgevinster af værdipapirer samt rentetillæg selskabsskat.

Skat af årets resultat:

Skat som består af aktuel skat og udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen.

Årets aktuelle skatter er afsat med 25%.

Under hensatte forpligtelser er der afsat udskudt skat med 25% af alle midlertidige forskelle mellem skatte-mæssige og regnskabsmæssige saldi.

Balance

Materielle anlægsaktiver:

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med tillæg af opskrivninger og med fradrag af af- og nedskrivninger.

Anskaffelser under kr. 12.300 afskrives fuldt ud i anskaffelsesåret.

Løbende tab og avancer ved udskiftning af anlægsaktiver indgår i de regnskabsmæssige afskrivninger. Tab og avancer beregnes som forskellen mellem netto salgssum og bogført værdi på salgstidspunktet.

Tilgodehavender:

Der foretages individuel vurdering af de fordringer.

Skyldig skat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavender aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatte.

Udskudt skat måles af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig værdi af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

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. For indeværende år er anvendt en skattesats på 25%.

Gældsforpligtelser

Gæld i øvrigt er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. maj 2012 - 30. apr 2013

	Note	2012/13 kr.	2011/12 kr.
Bruttoresultat		273.237	212.219
Personaleomkostninger	1	-63.477	-84.602
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-25.838	-31.756
Resultat af ordinær primær drift		183.922	95.861
Andre finansielle indtægter		51.706	5.149
Øvrige finansielle omkostninger		-85.489	-97.859
Ordinært resultat før skat		150.139	3.151
Ekstraordinært resultat før skat		150.139	3.151
Skat af årets resultat	2	-42.137	56.199
Årets resultat		108.002	59.350
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		0	0
Overført resultat		108.002	59.350
I alt		108.002	59.350

Balance 30. april 2013

Aktiver

	Note	2012/13 kr.	2011/12 kr.
Grunde og bygninger		502.455	515.677
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		0	12.616
Materielle anlægsaktiver i alt		502.455	528.293
Anlægsaktiver i alt		502.455	528.293
Fremstillede varer og handelsvarer		45.000	49.620
Varebeholdninger i alt		45.000	49.620
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		28.155	23.010
Igangværende arbejder for fremmed regning		7.469	6.342
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		233.424	181.252
Udsudte skatteaktiver		14.062	56.199
Periodeafgrænsningsposter		10.260	6.011
Tilgodehavender i alt		293.370	272.814
Andre værdipapirer og kapitalandele		10.000	0
Værdipapirer og kapitalandele i alt		10.000	0
Likvide beholdninger		5.080	5.080
Omsætningsaktiver i alt		353.450	327.514
AKTIVER I ALT		855.905	855.807

Balance 30. april 2013

Passiver

	Note	2012/13 kr.	2011/12 kr.
Registreret kapital mv.		125.000	125.000
Overført resultat		-87.325	-195.327
Egenkapital i alt		37.675	-70.327
Gæld til banker		712.501	838.913
Leverandører af varer og tjenesteydelser		15.570	5.069
Skyldig selskabsskat		0	37.540
Anden gæld		90.159	44.612
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		818.230	926.134
Gældsforpligtelser i alt		818.230	926.134
PASSIVER I ALT		855.905	855.807

Noter

1. Personaleomkostninger

	2012/13 kr.	2011/12 kr.
Løn og gager	37.116	72.295
Befordringsgodtgørelse	20.298	0
Pensionsbidrag	4.512	10.104
Andre omkostninger til social sikring	1.551	2.203
	<u>63.477</u>	<u>84.602</u>

2. Skat af årets resultat

	2012/13 kr.	2011/12 kr.
Aktuel skat	0	0
Ændring af udskudt skatte aktiv	42.137	-56.199
Regulering vedrørende tidligere år	0	0
	<u>42.137</u>	<u>-56.199</u>

3. Hovedaktivitet samt regnskabsmæssige og økonomiske forhold

Selskabets væsentligste aktiviteter er engrossalg af slik og konfekturer samt anden dermed beslægtet virksomhed.

Selskabet har tabt egenkapitalen. Det er vor forventning at vi for efterfølgende regnskabsperiode kan præstere et positivt resultat. Det er aftalt med bankforbindelsen at kassekreditten fortsat opretholdes. Det finansielle grundlag for det kommende regnskabsår forventes hermed til stede. Årsregnskabet aflægges derfor som going-concern.

4. Oplysning om eventualforpligtelser

Realisering af selskabets aktiver udløser ingen eventualskat. Der påhviler ikke selskabet nogen eventualforpligtelse

5. Oplysning om sikkerhedsstillelser og aktiver pantsat som sikkerhed

Der er ikke afgivet nogen garantier eller sikkerhedsstillelse
Der påhviler selskabet leasingforpligtelse vedrørende automater. Forpligtelsen udløber ved udgangen af 2013.

