



**KPMG**  
**Statsautoriseret Revisionspartnerselskab**  
Havnepladsen 3  
Postboks 99  
6950 Ringkøbing

Telefon 73 23 30 00  
Telefax 72 29 30 30  
www.kpmg.dk

## Handelsselskabet Algade 18 ApS

# Årsrapport 2011/12

### Til Erhvervsstyrelsen

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling

den \_\_\_\_\_ 20 \_\_\_\_\_

\_\_\_\_\_  
*dirigent*

85 8024 / CW

## **Indhold**

Ledespåtegning	2
Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet	3
Selskabsoplysninger	4
Årsregnskab 1. oktober - 30. september	5
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse	7
Balance	8
Noter	10

## **Ledelsespåtegning**

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. oktober 2011 - 30. september 2012 for Handelsselskabet Algade 18 ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2012 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2011 - 30. september 2012.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ringkøbing, den 3. december 2012  
Direktion:

---

Else Marie Bruun-  
Larsen

---

Peter Bruun-Larsen

## **Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet**

### **Til kapitalejerne i Handelsselskabet Algade 18 ApS**

Vi har revideret årsregnskabet for Handelsselskabet Algade 18 ApS for regnskabsåret 1. oktober 2011 - 30. september 2012. Årsregnskabet 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 vurderingen 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.

### ***Konklusion***

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2012 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2011 - 30. september 2012 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Ringkøbing, den 3. december 2012

**KPMG**

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Kristian Winkler  
statsaut. revisor

## **Ledelsesberetning**

Handelsselskabet Algade 18 ApS  
Algade 18  
6950 Ringkøbing

Telefon: 97 32 01 01  
Telefax: 97 32 40 34

CVR-nr.: 29 44 21 85  
Stiftet: 3. marts 2006  
Hjemstedskommune: Ringkøbing-Skjern Kommune  
Regnskabsår: 1. oktober - 30. september

### **Direktion**

Else Marie Bruun-Larsen  
Peter Bruun-Larsen

### **Revision**

KPMG  
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab  
Havnepladsen 3  
6950 Ringkøbing

### **Bank**

Ringkjøbing Landbobank A/S  
Torvet 1  
6950 Ringkøbing

### **Generalforsamling**

Ordinær generalforsamling afholdes 14. februar 2013 på selskabets adresse.  
Dirigent: Peter Bruun Larsen

### **Hovedaktivitet**

Selskabets hovedaktivitet er handel med varer under Matas-konceptet

## Årsregnskab 1. oktober - 30. september

### Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Handelsselskabet Algade 18 ApS for 2011/12 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

### Generelt om indregning og måling

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.

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 af eventuelle afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

Ved indregning og måling tages hensyn til gevinster, tab og risici, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

## Resultatopgørelse

### Bruttofortjeneste

I henhold til årsregnskabslovens § 32 er nettoomsætning og eksterne omkostninger, der omfatter varekøb samt andre eksterne udgifter, sammendraget til posten bruttofortjeneste.

### Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter, omkostninger ved finansiell leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen m.v.



## Årsregnskab 1. oktober - 30. september

### Resultatopgørelse

	Note	2011/12	2010/11
<b>Bruttofortjeneste</b>		3.224.618	3.429.918
Personaleomkostninger	1	-2.618.204	-2.381.881
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver		-62.901	-77.117
<b>Resultat af ordinær primær drift</b>		543.513	970.920
Finansielle indtægter		1.701	3.113
Finansielle omkostninger		0	-10.234
<b>Ordinært resultat før skat</b>		545.214	963.799
Skat af ordinært resultat		-135.775	-241.025
<b>Årets resultat</b>		409.439	722.774
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Udbytte		400.000	1.000.000
Overført resultat		9.439	-277.226
		409.439	722.774

## Årsregnskab 1. oktober - 30. september

### Balance

	Note	2011/12	2010/11
<b>AKTIVER</b>			
<b>Anlægsaktiver</b>			
<b>Materielle anlægsaktiver</b>	2		
Driftsmateriel og inventar		54.923	117.824
<b>Anlægsaktiver i alt</b>		54.923	117.824
<b>Omsætningsaktiver</b>			
<b>Varebeholdninger</b>			
Handelsvarer		2.429.699	2.258.556
		2.429.699	2.258.556
<b>Tilgodehavender</b>			
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		4.266	1.715
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		0	690.574
Andre tilgodehavender		223.309	239.773
		227.575	932.062
<b>Likvide beholdninger</b>		1.104.115	1.160.917
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>		3.761.389	4.351.535
<b>AKTIVER I ALT</b>		3.816.312	4.469.359

## Årsregnskab 1. oktober - 30. september

### Balance

	Note	2011/12	2010/11
<b>PASSIVER</b>			
<b>Egenkapital</b>	3		
Virksomhedskapital		125.000	125.000
Overført resultat		593.856	584.417
Foreslået udbytte		400.000	1.000.000
<b>Egenkapital i alt</b>		<u>1.118.856</u>	<u>1.709.417</u>
<b>Gældsforpligtelser</b>			
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>			
Leverandører af varer og tjenesteydelser		1.395.976	1.393.908
Gæld til tilknyttede virksomheder		162.023	0
Selskabsskat		14.333	178.596
Anden gæld		1.125.124	1.187.438
		<u>2.697.456</u>	<u>2.759.942</u>
<b>PASSIVER I ALT</b>		<u><u>3.816.312</u></u>	<u><u>4.469.359</u></u>
<b>Kontraktlige forpligtelser og eventualposter m.v.</b>	4		

## Årsregnskab 1. oktober - 30. september

### Noter

#### 1 Personaleomkostninger

Lønninger	2.240.674	1.994.266
Pensioner	303.362	301.613
Andre omkostninger til social sikring	74.168	86.002
	<u>2.618.204</u>	<u>2.381.881</u>

#### 2 Materielle anlægsaktiver

	Drifts- materiel og inventar
Kostpris 1. oktober 2011	<u>456.729</u>
Afskrivninger 1. oktober 2011	338.905
Årets afskrivninger	<u>62.901</u>
Afskrivninger 30. september 2012	<u>401.806</u>
<b>Regnskabsmæssig værdi 30. september 2012</b>	<u>54.923</u>
Afskrives over	<u>5 år</u>

#### 3 Egenkapital

	Anparts- kapital	Overført resultat	Foreslået udbytte	I alt
Egenkapital 1. oktober 2011	125.000	584.417	1.000.000	1.709.417
Udloddet udbytte	0	0	-1.000.000	-1.000.000
Årets resultat	0	9.439	400.000	409.439
<b>Egenkapital 30. september 2012</b>	<u>125.000</u>	<u>593.856</u>	<u>400.000</u>	<u>1.118.856</u>

#### 4 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter m.v.

##### Kontraktlige forpligtelser

Husleje udgør i opsigelsesperioden på 12 måneder i alt 300 tkr..