

ENGROSLAGERET ERIK FILTENBORG ApS

Årsrapport

1. juni 2012 - 31. maj 2013

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

02/10/2013

Knud Dyssemark

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	10
Balance	11
Noter	13

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden ENGROSLAGERET ERIK FILTENBORG ApS
Rugårdsvej 492
5210 Odense NV

Fax: 65942802
e-mailadresse: engros-lageret-filttenborg@mail.dk

CVR-nr: 87444619
Regnskabsår: 01/06/2012 - 31/05/2013

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2012/2013 for selskabet Engroslageret Erik Filtenborg ApS.

LEDELSESPÅTEGNING:

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultat.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse

Odense, den, den 02/10/2013

Direktion

Erik Filtenborg

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til anpartshavere i Engroslageret Erik Filtenborg ApS

På grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger modtaget fra ledelsen har vi ydet assistance med opstilling af årsregnskabet for Engroslageret Erik Filtenborg ApS for regnskabsåret 2012/2013. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Selskabets ledelse har ansvaret for årsregnskabet.

Vi har tilrettelagt og udført vores arbejde i overensstemmelse med den danske revisionsstandard om assistance med regnskabsopstilling. Vi har ikke revideret eller udført review af årsregnskabet og udtrykker derfor ikke nogen grad af sikkerhed herom.

Odense,, 25/09/2013

Knud Dyssemark
Registreret Revisor
Knud Dyssemark H.D. Revisionscenter ApS

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

....

Årsrapporten for 2012/2013 der hermed indstilles til generalforsamlingens godkendelse, udviser ifølge resultatopgørelsen et underskud på kr. 27.033, som foreslås overført til andre reserver.

Herefter vil selskabets egenkapital udgøre kr. – 759.439.

Selskabets aktivitet har i lighed med tidligere år bestået i salg af rengøringsartikler, arbejdstøj og sikkerhedsudstyr.

Det forventes, at det kommende år vil give et positivt driftsresultat.

Der er ikke indtruffet betydningsfulde hændelser efter regnskabsårets afslutning, som forrykker årsrapportens udsagn.

Selskabet har på generalforsamlingen den 5/11 2012 fravalgt revision.

Anvendt regnskabspraksis

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

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Engroslageret Erik Filtenborg ApS for 2012/2013 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. 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 .

Nettoomsætning

Nettoomsætningen indregnes i resultatopgørelsen når arbejdet er udført.

Nettoomsætningen indregnes ekskl. Moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg , reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, operationelle leasingomkostninger m.v.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og omkostninger og godtgørelse under acontoskatteordningen m.v.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat og årets forskydning i udskudt skat. Aktuel skat beregnes med udgangspunkt i årets resultat før skat, korrigeret for ikke-skattepligtige indtægter og omkostninger. Ved beregningen er anvendt en skatteprocent på 25 pct.

Balance

Materielle anlægsaktiver

Inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

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:

Inventar	5 år
----------	------

Aktiver med en kostpris på under 12.300 kr. pr. enhed indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet.

Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under afskrivninger.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. I tilfælde hvor netto realisationsværdien er lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Tilgodehavender

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

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

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 acontoskatte.

Materielle anlægsaktiver

Inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

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:

Inventar 5 år

Aktiver med en kostpris på under 12.300 kr. pr. enhed indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet.

Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under afskrivninger.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. I tilfælde hvor netto realisationsværdien er lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventet tab.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

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 acontoskatte.

Gældsforpligtelser

Gæld måles til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. jun 2012 - 31. maj 2013

	Note	2012/13	2011/12
		kr.	kr.
Nettoomsætning		438.331	421.697
Eksterne omkostninger		-420.732	-373.036
Bruttoresultat		17.599	48.661
Personaleomkostninger		-25.087	-48.901
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-3.200	-3.200
Resultat af ordinær primær drift		-10.688	-3.440
Øvrige finansielle omkostninger		-16.345	-9.705
Ordinært resultat før skat		-27.033	-13.145
Ekstraordinært resultat før skat		-27.033	-13.145
Skat af årets resultat		0	0
Årets resultat		-27.033	-13.145

Balance 31. maj 2013

Aktiver

	Note	2012/13 kr.	2011/12 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar			3.200
Materielle anlægsaktiver i alt			3.200
Anlægsaktiver i alt			3.200
Råvarer og hjælpematerialer		210.000	250.000
Varebeholdninger i alt		210.000	250.000
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		60.094	48.503
Andre tilgodehavender		3.900	3.393
Tilgodehavender i alt		63.994	51.896
Likvide beholdninger		1.756	1.883
Omsætningsaktiver i alt		275.750	303.779
AKTIVER I ALT		275.750	306.979

Balance 31. maj 2013

Passiver

	Note	2012/13 kr.	2011/12 kr.
Registreret kapital mv.		200.000	200.000
Andre reserver		-932.406	-919.261
Overført resultat		-27.033	-13.145
Egenkapital i alt		-759.439	-732.406
Gæld til banker		174.656	118.982
Leverandører af varer og tjenesteydelser		43.906	49.004
Anden gæld		816.627	871.399
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		1.035.189	1.039.385
Gældsforpligtelser i alt		1.035.189	1.039.385
PASSIVER I ALT		275.750	306.979

Noter

1. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

1. SIKKERHEDSSTILLELSE

Ingen

2. Oplysning om ejerskab

Ejerforhold

Selskabet har registreret følgende aktionærer med mere end 5% af aktiekapitalens stemmerettigheder eller pålydende værdi:

Direktør Erik Filtenborg, Havtornvænget 12, 5210 Odense