

# **ENGROSLAGERET ERIK FILTENBORG ApS**

Rugårdsvej 492  
5210 Odense NV

Årsrapport  
1. juni 2014 - 31. maj 2015

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling den

22/11/2015

Lars Bach Andersen  
Dirigent

**Indhold****Virksomhedsoplysninger**

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

**Påtegninger**

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

**Ledelsesberetning**

Ledelsesberetning .....	5
-------------------------	---

**Årsregnskab**

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

Resultatopgørelse .....	9
-------------------------	---

Balance .....	10
---------------	----

Noter .....	12
-------------	----

# Virksomhedsoplysninger

**Virksomheden**            ENGROSLAGERET ERIK FILTENBORG ApS  
Rugårdsvej 492  
5210 Odense NV

Fax:                        65942802

CVR-nr:                  87444619

Regnskabsår:          01/06/2014 - 31/05/2015

# Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2014/2015 for selskabet Engroslageret Erik Filtenborg Aps

Ledespåtegning:

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med god regnskabsskik.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Odense, den 22/11/2015

**Direktion**

Erik Filtenborg

## **Fravalg af revision for det kommende regnskabsår**

Direktionen og ledelsen har valgt at der ikke skal ske revision for det kommende regnskabsår. Omsætning, balance og antal ansatte er ikke på et størrelse således dette er nødvendigt, hvorfor revision fravælges.

# Ledelsesberetning

## Hovedaktiviteter

Årsrapporten for 2014/2015 der hermed indstilles til godkendelse på generalforsamlingen. udviser ifølge resultatopgørelsen et overskud på kr. 18.403,-

Herefter er selskabets egenkapital på -930.563,-

Selskabets aktivitet har i lighed med tidligere år bestået i salg af rengøringsmidler, arbejdstøj og relaterede produkter hertil

Som følge af stor lagernedskrivning, forventes det for det kommende år at der opnåes et positivt resultat.

Der er ikke i den efterfølgende periode til d.d indtruffet hændelser som ændrer på årsrapportens udsagn

Selskabet har på generalforsamlingen den 22. november 2015 fravalgt revision

....

## Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Årsrapporten er primært aflagt i overensstemmelse med årsrenskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B.

.....

## Begivenheder efter regnskabets afslutning

Der er ikke indtruffet hændelser der ændrer årsrapporten efter afslutningen af regnskabet.

.....

# Anvendt regnskabspraksis

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

## Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Engroslageret Erik Filtenborg ApS for 2014/2015 er som udgangspunkt 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 salgsmkostninger 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 acontoskatter.

#### Gældsforpligtelser

Gæld måles til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

# Resultatopgørelse 1. jun 2014 - 31. maj 2015

	Note	2014/15 kr.	2013/14 kr.
Nettoomsætning .....		268.154	386.799
Eksterne omkostninger .....		-223.637	-537.681
<b>Bruttoresultat .....</b>		<b>44.517</b>	<b>-150.882</b>
Personaleomkostninger .....			-16.764
<b>Resultat af ordinær primær drift .....</b>		<b>44.517</b>	<b>-167.646</b>
Øvrige finansielle omkostninger .....		-26.114	-21.881
<b>Ordinært resultat før skat .....</b>		<b>18.403</b>	<b>-189.527</b>
Skat af årets resultat .....			0
<b>Årets resultat .....</b>		<b>18.403</b>	<b>-189.527</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Overført resultat .....		18.403	
<b>I alt .....</b>		<b>18.403</b>	<b>-189.527</b>

# Balance 31. maj 2015

## Aktiver

	Note	2014/15 kr.	2013/14 kr.
Råvarer og hjælpematerialer .....		10.000	10.000
<b>Varebeholdninger i alt .....</b>		<b>10.000</b>	<b>10.000</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser .....		63.052	70.440
Andre tilgodehavender .....		3.900	3.900
<b>Tilgodehavender i alt .....</b>		<b>66.952</b>	<b>74.340</b>
Likvide beholdninger .....		7.190	2.890
<b>Omsætningsaktiver i alt .....</b>		<b>84.142</b>	<b>87.230</b>
<b>Aktiver i alt .....</b>		<b>84.142</b>	<b>87.230</b>

# Balance 31. maj 2015

## Passiver

	Note	2014/15 kr.	2013/14 kr.
Registreret kapital mv. ....		200.000	200.000
Andre reserver .....		-1.148.966	-959.439
Overført resultat .....		18.403	-189.527
<b>Egenkapital i alt .....</b>		<b>-930.563</b>	<b>-948.966</b>
Gæld til banker .....		148.994	207.199
Anden gæld .....		865.711	828.997
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>1.014.705</b>	<b>1.036.196</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>1.014.705</b>	<b>1.036.196</b>
<b>Passiver i alt .....</b>		<b>84.142</b>	<b>87.230</b>

# Noter

## 1. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Der er ikke stillet nogen sikkerheder, ud over garanti over for bank og kreditter hertil

## 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 NV