

# ÅRSRAPPORT 2018

## **Associated Weavers International Scandinavia ApS**

Lyngbyvej 225  
2900 Hellerup

CVR nr. 10273900

### **Indsender:**

Revision & Data A/S  
Lyngbyvej 225  
2900 Hellerup

### **Fremlagt og godkendt**

på den ordinære generalforsamling den 24. maj 2019

### **Dirigent**

Eric Lucien Judith Deporte

---

## Indholdsfortegnelse

---

Selskabsoplysninger	3
Ledelsespåtegning	4
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	5
Ledelsesberetning	6
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december	10
Balance pr. 31. december	11
Noter	13

# Selskabsoplysninger

---

## **Selskabet**

Associated Weavers International Scandinavia ApS  
Lyngbyvej 225  
2900 Hellerup

CVR-nr.: 10273900  
Stiftelsesdato: 23. maj 1986  
Regnskabsår: 1. januar 2018 - 31. december 2018

## **Bestyrelse**

Erik Lucien Judith Deporte  
Stefaan M. E. Colle

## **Direktion**

Erik Lucien Judith Deporte

## **Revisor**

Revision & Data A/S  
Registrerede revisorer  
Lyngbyvej 225  
2900 Hellerup

## **Generalforsamling**

Ordinær generalforsamling afholdes  
24. maj 2019, på selskabets adresse.

## Ledelsespåtegning

---

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 2018 for Associated Weavers International Scandinavia ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og den finansielle stilling pr. 31. december 2018 samt af resultatet.

Ledelsen anser fortsat betingelserne for fravalg af revision for opfyldt.

Ledelsen indstiller til generalforsamlingen, at årsrapporten for næste år ikke revideres. Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hellerup, den 24. maj 2019

### **Direktion:**

Erik Lucien Judith Deporte

### **Bestyrelse:**

Erik Lucien Judith Deporte

Stefaan M. E. Colle

## Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

---

### **Til den daglige ledelse i Associated Weavers International Scandinavia ApS**

Vi har opstillet årsregnskabet for Associated Weavers International Scandinavia ApS for regnskabsåret 2018 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR - danske revisors Ethiske 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 Deres 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, De 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.

Hellerup, den 24. maj 2019

### **Revision & Data A/S**

CVR-nr. 12475780

Steen Bo Petersen

Registreret revisor FSR

mne1130

# Ledelsesberetning

---

## **Væsentligste aktiviteter**

Selskabets hovedaktivitet engroshandel med lak, maling, tapet, gulvbelægning mv.

## **Usædvanlige forhold**

Der er ikke konstateret usædvanlige forhold i 2018.

## **Forventet udvikling**

Ledelsen forventer et positivt resultat for næste regnskabsår. Selskabets ledelse forventer at kunne reetablere egenkapitalen ved egen indtjening over de næste par år.

## **Betydningsfulde hændelser efter balancedagen**

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

## Anvendt regnskabspraksis

---

Årsrapporten for Associated Weavers International Scandinavia ApS 2018 aflægges i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B med enkelte tilvalg fra højere klasser.

Årsrapporten er udarbejdet efter samme regnskabspraksis som sidste år.

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

## RESULTATOPGØRELSEN

### Nettoomsætning

Med henvisning til Årsregnskabslovens § 32, stk 1 har selskabet sammendraget visse poster i resultatopgørelsen i posten bruttofortjeneste/-tab.

Nettoomsætningen ved salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætning 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 mv.

### Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusiv feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

# Anvendt regnskabspraksis

---

## Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiel leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv. Udbytte fra kapitalandele indregnes i det regnskabsår, hvor udbyttet deklareres.

## Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og 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.

## BALANCEN

### Varebeholdninger

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

Kostpris for handelsvarer samt råvarer og hjælpematerialer omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Kostpris for fremstillede færdigvarer samt varer under fremstilling omfatter kostpris for råvarer, hjælpematerialer, direkte løn og direkte produktionsomkostninger.

### Tilgodehavender

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

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, f.eks. vedrørende aktier, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivets henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

## Anvendt regnskabspraksis

---

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealisationseværdi. Selskabet har et skatteaktiv, som ikke er indregnet i årsrapporten.

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 22%.

### **Gældsforpligtelser**

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

### **Periodeafgrænsningsposter**

Periodeafgrænsningsposter indregnet under passiver omfatter indtægter vedrørende efterfølgende regnskabsår.

## Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

Note	2018	2017
Bruttofortjeneste/-tab	2.596.305	2.751.503
1. Personaleomkostninger	-2.023.380	-2.130.528
<b>Resultat før finansielle poster</b>	<b>572.925</b>	<b>620.975</b>
Skat af årets resultat	0	0
<b>ÅRETS RESULTAT</b>	<b>572.925</b>	<b>620.975</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>		
Overført resultat	572.925	620.975
<b>Disponeret i alt</b>	<b>572.925</b>	<b>620.975</b>

## Balance pr. 31. december

Note	2018	2017
<b>AKTIVER</b>		
<b>ANLÆGSAKTIVER</b>		
<b>OMSÆTNINGSAKTIVER</b>		
<b>Varebeholdninger</b>		
Råvarer og hjælpematerialer	848.623	670.910
<b>Varebeholdninger i alt</b>	<b>848.623</b>	<b>670.910</b>
<b>Tilgodehavender</b>		
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	909.078	692.180
Andre tilgodehavender	3.508.902	3.338.315
Periodeafgrænsningsposter	0	4.980
<b>Tilgodehavender i alt</b>	<b>4.417.980</b>	<b>4.035.475</b>
<b>Likvide beholdninger</b>		
Likvide beholdninger	90.002	39.310
<b>Likvide beholdninger i alt</b>	<b>90.002</b>	<b>39.310</b>
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<b>5.356.605</b>	<b>4.745.695</b>
<b>AKTIVER I ALT</b>	<b>5.356.605</b>	<b>4.745.695</b>

## Balance pr. 31. december

Note	2018	2017
<b>PASSIVER</b>		
<b>EGENKAPITAL</b>		
Virksomhedskapital	6.150.000	6.150.000
Overført overskud eller underskud	-1.804.935	-2.377.860
<b>Egenkapital i alt</b>	<b>4.345.065</b>	<b>3.772.140</b>
<b>GÆLDSFORPLIGTELSE</b>		
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		
Gæld til kreditinstitutter	115	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser	401.254	429.345
Anden gæld, herunder skyldige skatter og bidrag til social sikring	610.171	544.210
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt</b>	<b>1.011.540</b>	<b>973.555</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>	<b>1.011.540</b>	<b>973.555</b>
<b>PASSIVER I ALT</b>	<b>5.356.605</b>	<b>4.745.695</b>

2. Eventualforpligtelser
3. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

## Noter

---

	<b>2018</b>	<b>2017</b>
<b>1. Personalemkostninger</b>		
Lønninger	1.954.332	2.046.250
Pensioner	51.631	51.205
Andre omkostninger til social sikring	17.417	33.073
	<u><b>2.023.380</b></u>	<u><b>2.130.528</b></u>

Gennemsnitlig antal fuldtidsbeskæftigede 1 4

### **2. Eventualforpligtelser**

Selskabet har ikke påtaget sig kautions-, garanti- eller andre eventualforpligtelser, end de i balancen anførte.

### **3. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser**

Selskabet har ikke foretaget pantsætninger eller stillet sikkerhed.