

# ÅRSRAPPORT 2016

## **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 27. april 2017

### **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 2016 - 31. december 2016

## **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  
27. april 2017, på selskabets adresse.

## Ledelsespåtegning

---

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 2016 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 2016 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 27. april 2017

### **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 2016 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 27. april 2017

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

CVR-nr. 12475780

Steen Bo Petersen  
Registreret revisor FSR

# Ledelsesberetning

---

## **Væsentligste aktiviteter**

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

## **Usædvanlige forhold**

Der er ikke konstateret usædvanlige forhold i 2016.

## **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 2016 aflægges i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B.

## 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.

## Resultatopgørelsen

### Nettoomsætning

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

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.

### Omkostninger til råvarer og hjælpemidler

Råvarer og hjælpemidler forbrugt ved udførelsen af periodens arbejde.

### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger indregnes som omkostninger i form af salgs-, lokale- og administrationsomkostninger mv.

### Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiell 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 indtægtsføres 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.

# Anvendt regnskabspraksis

---

## Balancen

### Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger, tekniske anlæg og maskiner samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der afskrives ikke på grunde. 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:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar 5 år

Aktiver med en kostpris pr. enhed under den skattemæssige beløbsgrænse for småaktiver indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Fortjeneste eller tab med 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 nettorealisationsværdien 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.

## 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 nettorealisationsværdi. Selskabet har et skatteaktiv der 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.

## Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

Note	2016	2015
Bruttofortjeneste/-tab	2.725.279	2.696.808
1. Personaleomkostninger	-2.338.810	-2.224.460
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	-7.056	-3.528
<b>Resultat før finansielle poster</b>	<b>379.413</b>	<b>468.820</b>
Andre finansielle indtægter	0	577
<b>Ordinært resultat før skat</b>	<b>379.413</b>	<b>469.397</b>
Skat af årets resultat	0	0
<b>ÅRETS RESULTAT</b>	<b>379.413</b>	<b>469.397</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>		
Overført resultat	379.413	469.397
<b>Disponeret i alt</b>	<b>379.413</b>	<b>469.397</b>

## Balance pr. 31. december

Note	2016	2015
<b>AKTIVER</b>		
<b>ANLÆGSAKTIVER</b>		
2. <b>Materielle anlægsaktiver</b>		
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	<u>0</u>	<u>7.056</u>
<b>Materielle anlægsaktiver i alt</b>	<u><b>0</b></u>	<u><b>7.056</b></u>
<b>Anlægsaktiver i alt</b>	<u><b>0</b></u>	<u><b>7.056</b></u>
<b>OMSÆTNINGSAKTIVER</b>		
<b>Varebeholdninger</b>		
Råvarer og hjælpematerialer	<u>887.312</u>	<u>682.160</u>
<b>Varebeholdninger i alt</b>	<u><b>887.312</b></u>	<u><b>682.160</b></u>
<b>Tilgodehavender</b>		
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	705.643	1.056.866
Andre tilgodehavender	2.597.256	2.474.501
Periodeafgrænsningsposter	<u>8.469</u>	<u>6.194</u>
<b>Tilgodehavender i alt</b>	<u><b>3.311.368</b></u>	<u><b>3.537.561</b></u>
<b>Likvide beholdninger</b>		
Likvide beholdninger	<u>63.948</u>	<u>97.318</u>
<b>Likvide beholdninger i alt</b>	<u><b>63.948</b></u>	<u><b>97.318</b></u>
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<u><b>4.262.628</b></u>	<u><b>4.317.039</b></u>
<b>AKTIVER I ALT</b>	<u><b>4.262.628</b></u>	<u><b>4.324.095</b></u>

## Balance pr. 31. december

Note	2016	2015
<b>PASSIVER</b>		
<b>EGENKAPITAL</b>		
Virksomhedskapital	6.150.000	6.150.000
Overført overskud eller underskud	-2.998.836	-3.378.249
<b>Egenkapital i alt</b>	<b>3.151.164</b>	<b>2.771.751</b>
<b>GÆLDSFORPLIGTELSE</b>		
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		
Leverandører af varer og tjenesteydelser	526.678	759.383
Anden gæld, herunder skyldige skatter og bidrag til social sikring	584.786	792.961
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt</b>	<b>1.111.464</b>	<b>1.552.344</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>	<b>1.111.464</b>	<b>1.552.344</b>
<b>PASSIVER I ALT</b>	<b>4.262.628</b>	<b>4.324.095</b>

3. Eventualforpligtelser
4. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser
5. Ejerforhold

## Noter

	2016	2015
<b>1. Personalemkostninger</b>		
Gennemsnitlig antal fuldtidsbeskæftigede	2	2

	2016	2015
Lønninger	2.287.277	2.179.184
Pensioner	34.777	38.796
Andre omkostninger til social sikring	16.756	6.480
	<b>2.338.810</b>	<b>2.224.460</b>

	Grunde og bygninger	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	Indretning lejede lokaler
<b>2. Materielle anlægsaktiver</b>			
<b>Anskaffelsessum:</b>			
Anskaffelsessum, primo	0	17.640	0
<b>Anskaffelsessum, ultimo</b>	<b>0</b>	<b>17.640</b>	<b>0</b>
<b>Akkumulerede af- og nedskrivninger:</b>			
Af- og nedskrivninger, primo	0	-10.584	0
Årets af- og nedskrivninger	0	-7.056	0
<b>Af- og nedskrivninger, ultimo</b>	<b>0</b>	<b>-17.640</b>	<b>0</b>
<b>Bogført værdi, ultimo</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

### 3. Eventualforpligtelser

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

### 4. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har ikke foretaget pantsætninger eller stillet sikkerhed.

## Noter

---

### **5. Ejerforhold**

Følgende kapitalejere ejer mere end 5%

Associated Weavers International NV  
Industriepark Klein Frankrijk  
Weverijstraat 1  
B-9600 Ronse  
Belgien