

**Servilux Danmark A/S**  
(CVR nr. 20 03 86 40)Ravnholtvænget 5  
5230 Odense M**ÅRSRAPPORT 2015/16**

Godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 29/11 2016

Dirigent



Poul Thomas Jelbert

## INDHOLDSFORTEGNELSE

	<u>Side</u>
<b>Påtegninger</b>	
Ledelsespåtegning.....	1
Revisors erklæring .....	2
 <b>Ledelsesberetning</b>	
Selskabsoplysninger.....	3
Ledelsesberetning.....	4
 <b>Årsregnskab 1. juli 2015 – 30. juni 2016</b>	
Anvendt regnskabspraksis .....	5 - 8
Resultatopgørelse .....	9
Balance pr. 30. juni 2016, aktiver .....	10
Balance pr. 30. juni 2016, passiver .....	11
Noter.....	12 - 14

## LEDELSESPÅTEGNING

Bestyrelse og direktion har dags dato behandlet og aflagt årsrapporten for 2015/16 for Servilux Danmark A/S.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vor opfattelse at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling pr. 30. juni 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2015 – 30. juni 2016.

Ledelsesberetningen indeholder efter vor opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Ledelsen anser fortsat betingelserne for fravalg af revision for opfyldte.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Odense, den 25. november 2016

Direktion:

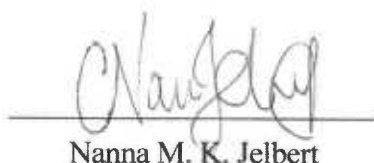


Poul Thomas Jelbert

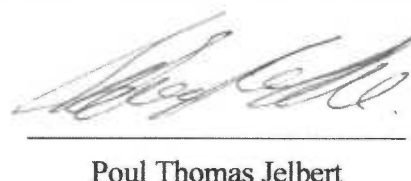
Bestyrelse:



Mette Jelbert



Nanna M. K. Jelbert



Poul Thomas Jelbert

## REVISORS ERKLÆRING OM OPSTILLING AF ÅRSREGNSKAB

### Til ledelsen i Servilux Danmark A/S

Vi har opstillet årsregnskabet for Servilux Danmark A/S for regnskabsåret 1. juli 2015 – 30. juni 2016 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

### Revisors ansvar

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 Etiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

### Ledelsens ansvar

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, er Deres ansvar.

### Den udførte assistance

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.

Odense, den 25. november 2016

### SØBY REVISORER A/S

*Godkendte Revisorer*

*CVR-Nr.: 19 12 57 42*

Peder Grønnegaard Rasmussen  
Registreret revisor

**SELSKABSOPLYSNINGER**

<b>Selskabet</b>	Servilux Danmark A/S Ravnholtvænget 5 5230 Odense M
	CVR-nr.: 20 03 86 40 Stiftet: 1. januar 1997 Hjemsted: Odense Regnskabsår: 1. juli – 30. juni
<b>Bestyrelse</b>	Mette Jelbert Nanna Matine Kiddegaard Jelbert Poul Thomas Jelbert
<b>Direktion</b>	Poul Thomas Jelbert
<b>Revisor</b>	SØBY REVISORER A/S Godkendte Revisorer Landbrugsvej 4 5260 Odense S

## LEDELSESBERETNING

**Hovedaktiviteter:**

Selskabets hovedaktivitet er produktion og handel med belysningskilder og dermed beslægtede varer, samt at drive handel, industri og finansierings- og investeringsvirksomhed.

**Usædvanlige forhold:**

Ingen.

**Usikkerhed ved indregning eller måling:**

Ingen.

**Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold:**

Selskabets resultat og økonomiske udvikling blev som forventet i den senest offentliggjorte årsrapport, og årets resultat anses under de givne markedsvilkår for tilfredsstillende.

**Begivenheder efter regnskabsårets afslutning:**

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

## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsrapporten for Servilux Danmark A/S for 2015/16 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til 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, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

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.

## **RESULTATOPGØRELSEN**

### **Bruttofortjeneste**

Bruttofortjeneste er et sammendrag af nettoomsætning, vareforbrug, andre eksterne omkostninger.

### **Nettoomsætning**

Indtægter fra salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang og hvis indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget.

Nettoomsætning måles til dagsværdien af det aftalte vederlag ekskl. moms og afgifter. Alle former for afgivne rabatter er fratrukket nettoomsætningen.

### **Andre eksterne omkostninger**

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

## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

### **Personaleomkostninger**

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

### **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 m.v.

Udbytte fra øvrige kapitalandele indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklarerer.

### **Skat af årets resultat**

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og ændring 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.

Selskabet indgår i sambeskatning med tilknyttede virksomheder. Den aktuelle danske selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster. De sambeskattede selskaber indgår i acontoskatteordningen.

## **BALANCEN**

### **Materielle anlægsaktiver**

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:

Indretning af lejede lokaler .....	5 år,	Restværdi: 0 %
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar .....	3-10 år,	Restværdi: 0 %

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgskostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter eller omkostninger.



## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

### **Værdiforringelse af anlægsaktiver**

Den regnskabsmæssige værdi af materielle anlægsaktiver vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved afskrivning.

Foreligger der indikationer på værdiforringelse, foretages nedskrivningstest af hvert enkelt aktiv henholdsvis gruppe af aktiver. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

### **Varebeholdninger**

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. I tilfælde, hvor nettorealisationseværdien 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.

Nettorealisationseværdi for varebeholdninger opgøres som salgspris med fradrag af færdiggørelsesomkostninger og omkostninger, der afholdes for at effektuere salget, og fastsættes under hensyntagen til omsættelighed, ukurans og udvikling i forventet salgspris.

### **Tilgodehavender**

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

### **Udbytte**

Forslag til udbytte for regnskabsåret indregnes som særskilt post under egenkapitalen. Forslag til udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

### **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 aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførelsesberettiget 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.

## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

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.

### **Gældsforpligtelser**

Finansielle forpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

Øvrige gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi.

### **Omregning af fremmed valuta**

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til transaktionsdagens kurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiel post. Hvis valutapositioner anses for sikring af fremtidige pengestrømme, indregnes værdireguleringerne direkte på egenkapitalen.

Tilgodehavender, gæld og andre monetære poster i fremmed valuta, som ikke er afregnet på balancedagen, måles til balancedagens valutakurs. Forskellen mellem balancedagens kurs og kursen på tidspunktet for tilgodehavendets eller gældens opståen indregnes i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og omkostninger.

## RESULTATOPGØRELSE FOR 2015/16

<u>Note</u>	<u>2015/16 i hele kr.</u>	<u>2014/15 i 1.000 kr.</u>
1. <b>BRUTTOFORTJENESTE</b> .....	1.069.213	1.412
2. Personalemkostninger .....	-740.460	-924
Afskrivninger .....	<u>0</u>	<u>-34</u>
<b>DRIFTSRESULTAT</b> .....	328.753	454
3. Finansielle indtægter .....	128.438	167
4. Finansielle omkostninger .....	<u>-72.238</u>	<u>-70</u>
<b>ORDINÆRT RESULTAT FØR SKAT</b> .....	384.953	551
5. Skat af årets resultat .....	<u>-85.476</u>	<u>-133</u>
<b>ÅRETS RESULTAT</b> .....	<u><u>299.477</u></u>	<u><u>418</u></u>
<b>FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING:</b>		
Overført resultat .....	299.477	-82
Udbytte for regnskabsåret .....	<u>0</u>	<u>500</u>
Disponeret i alt .....	<u><u>299.477</u></u>	<u><u>418</u></u>

## BALANCE PR. 30. JUNI 2016

## AKTIVER

<u>Note</u>	<u>2015/16 i hele kr.</u>	<u>2014/15 i 1.000 kr.</u>
	<b>ANLÆGSAKTIVER:</b>	
6.	<b>Materielle anlægsaktiver:</b>	
	0	0
	0	0
	<u>0</u>	<u>0</u>
	<b>ANLÆGSAKTIVER I ALT</b> .....	
	<u>0</u>	<u>0</u>
	<b>OMSÆTNINGSAKTIVER:</b>	
	<b>Varebeholdninger:</b>	
	2.053.769	2.131
	<b>Tilgodehavender:</b>	
	337.996	572
	2.656.833	2.707
	16.650	18
	118.009	141
	<u>3.129.488</u>	<u>3.438</u>
	<u>5.183.257</u>	<u>5.569</u>
	<b>OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT</b> .....	
	<u>5.183.257</u>	<u>5.569</u>
	<b>AKTIVER I ALT</b> .....	
	<u><u>5.183.257</u></u>	<u><u>5.569</u></u>

## BALANCE PR. 30. JUNI 2016

## PASSIVER

<u>Note</u>		<u>2015/16 i</u> hele kr.	<u>2014/15 i</u> 1.000 kr.
7.	<b>EGENKAPITAL:</b>		
	Aktiekapital .....	500.000	500
	Overført resultat .....	2.209.772	1.910
	Forslag til udbytte for regnskabsåret .....	<u>0</u>	<u>500</u>
	<b>EGENKAPITAL I ALT</b> .....	<u>2.709.772</u>	<u>2.910</u>
	<b>KORTFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSER:</b>		
	Gæld til pengeinstitutter .....	1.776.267	1.647
	Leverandører af varer og tjenester .....	185.251	242
	Anden gæld .....	<u>511.967</u>	<u>770</u>
	<b>GÆLDSFORPLIGTELSER I ALT</b> .....	<u>2.473.485</u>	<u>2.659</u>
	<b>PASSIVER I ALT</b> .....	<u><u>5.183.257</u></u>	<u><u>5.569</u></u>
8.	<b>EVENTUALPOSTER</b>		
9.	<b>PANTSÆTNINGER OG SIKKERHEDSSTILLELSER</b>		
10.	<b>NÆRTSTÅENDE PARTER</b>		
11.	<b>OPLYSNINGER OM VÆSENTLIGE USIKKERHEDER, USÆDVANLIGE FORHOLD OG EFTERFØLGENDE BEGIVENHEDER</b>		

## NOTER

Note1. **BRUTTOFORTJENESTE:**

Der er foretaget sammendrag af poster.

	2015/16 i hele kr.	2014/15 i 1.000 kr.
<b>2. PERSONALEOMKOSTNINGER:</b>		
Løn og gager .....	621.444	865
Pensioner .....	44.400	44
Andre udgifter til social sikring m.v. ....	74.616	15
	<u>740.460</u>	<u>924</u>
Antal personer beskæftiget i gennemsnit .....	<u>2</u>	<u>2</u>
<b>3. FINANSIELLE INDTÆGTER:</b>		
Renteindtægter fra tilknyttede virksomheder .....	0	0
Renteindtægter m.v. i øvrigt .....	128.438	167
	<u>128.438</u>	<u>167</u>
<b>4. FINANSIELLE OMKOSTNINGER:</b>		
Renteomkostninger m.v. i øvrigt .....	72.238	70
Renteomkostninger til tilknyttede virksomheder .....	0	0
	<u>72.238</u>	<u>70</u>
<b>5. SKAT AF ÅRETS RESULTAT:</b>		
Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst .....	0	0
Regulering af udskudt skat .....	1.350	-3
Skattegodtgørelse sambeskatning .....	84.126	136
	<u>85.476</u>	<u>133</u>

## NOTER

Note

## 6. MATERIELLE ANLÆGSAKTIVER:

	Indretning af lejede lokaler	Andre anlæg driftsma- teriel og inventar
Kostpris 1. juli 2015 .....	172.572	433.015
Årets tilgang .....	0	0
Årets afgang .....	0	0
<b>Kostpris 30. juni 2016</b> .....	<b>172.572</b>	<b>433.015</b>
Afskrivninger 1. juli 2015 .....	172.572	433.015
Afskr. på afhændede aktiver .....	0	0
Årets afskrivninger .....	0	0
<b>Afskrivninger 30. juni 2016</b> .....	<b>172.572</b>	<b>433.015</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2016</b> .....	<b>0</b>	<b>0</b>

## 7. EGENKAPITAL:

	1/7 2015	Udbetalt udbytte	Forslag til årets resul- tatfordeling	30/6 2016
Aktiekapital .....	500.000	0	0	500.000
Overført resultat .....	1.910.295	0	299.477	2.209.772
Forslag til udbytte .....	500.000	-500.000	0	0
	<b>2.910.295</b>	<b>-500.000</b>	<b>299.477</b>	<b>2.709.772</b>

Aktiekapitalen fordelt således: 500 aktier à kr. 1.000.

Der har ikke været ændringer til selskabskapitalen indenfor de seneste 5 år.

## NOTER

### Note

8. **EVENTUALPOSTER M.V.:**

Selskabet har en huslejeforpligtelse på 3 måneders opsigelse, svarende til en forpligtelse på kr. 56.000.

9. **PANTSÆTNINGER OG SIKKERHEDSSTILLELSER:**

Til sikkerhed for mellemværende med pengeinstitut, er der oprettet skadesløsbrev på t.kr. 500 med sikkerhed i simple fordringer, varelagre, driftsmateriel, samt goodwill m.v.

10. **NÆRTSTÅENDE PARTER:**

**Ejerforhold:**

Følgende kapitalejere er noteret i selskabets ejerbog som ejende minimum 5% af stemmerne eller aktiekapitalen:

Treblej Holding ApS

Ravnholtvænget 5

5230 Odense M

11. **OPLYSNINGER OM VÆSENTLIGE USIKKERHEDER, USÆDVANLIGE FORHOLD OG EFTERFØLGENDE BEGIVENHEDER:**

Ingen.