

Servilux Danmark A/S
(CVR-nr. 20 03 86 40)

Ravnholtvænget 5
5230 Odense M

ÅRSRAPPORT
1. JULI 2016 – 30. JUNI 2017

Godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 30 / 11 2017

Dirigent



Poul Thomas Jelbert

INDHOLDSFORTEGNELSE

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Revisors erklæring	2
 Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger.....	3
Ledelsesberetning.....	4
 Årsregnskab 1. juli 2016 – 30. juni 2017	
Anvendt regnskabspraksis	5 - 8
Resultatopgørelse	9
Balance pr. 30. juni 2017, aktiver	10
Balance pr. 30. juni 2017, passiver	11
Noter.....	12 - 14

LEDELSESPÅTEGNING

Bestyrelse og direktion har dags dato behandlet og aflagt årsrapporten for 2016/17 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 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2016 – 30. juni 2017.

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 30. november 2017

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 2016 – 30. juni 2017 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 Ethiske 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 30. november 2017

SØBY REVISORER A/S

Godkendte Revisorer

CVR-nr. 19 12 57 42

Peder Grønnegaard Rasmussen
Registreret revisor

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet	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
Bestyrelse	Mette Jelbert Nanna Matine Kiddegaard Jelbert Poul Thomas Jelbert
Direktion	Poul Thomas Jelbert
Revisor	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 2016/17 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder med tilvalg af enkelte bestemmelser fra regnskabsklasse C.

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 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 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 salgsomkostninger 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 hver 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 nominel 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 2016/17

<u>Note</u>	<u>2016/17 i</u> <u>hele kr.</u>	<u>2015/16 i</u> <u>1.000 kr.</u>
1. BRUTTOFORTJENESTE	701.018	1.069
2. Personaleomkostninger	-522.200	-740
Afskrivninger	<u>0</u>	<u>0</u>
DRIFTSRESULTAT	178.818	329
3. Finansielle indtægter	111.399	128
4. Finansielle omkostninger	<u>-65.796</u>	<u>-72</u>
ORDINÆRT RESULTAT FØR SKAT	224.421	385
5. Skat af årets resultat	<u>-50.426</u>	<u>-86</u>
ÅRETS RESULTAT	<u><u>173.995</u></u>	<u><u>299</u></u>
 FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING:		
Overført resultat	173.995	299
Udbytte for regnskabsåret	<u>0</u>	<u>0</u>
Disponeret i alt	<u><u>173.995</u></u>	<u><u>299</u></u>

BALANCE PR. 30. JUNI 2017

AKTIVER

<u>Note</u>	<u>2016/17 i hele kr.</u>	<u>2015/16 i 1.000 kr.</u>
	ANLÆGSAKTIVER:	
6.	Materielle anlægsaktiver:	
	0	0
	0	0
	<u>0</u>	<u>0</u>
	ANLÆGSAKTIVER I ALT	
	<u>0</u>	<u>0</u>
	OMSÆTNINGSAKTIVER:	
	Varebeholdninger:	
	1.937.459	2.054
	Tilgodehavender:	
	198.152	338
	3.012.637	2.656
	15.734	17
	118.009	118
	<u>3.344.532</u>	<u>3.129</u>
	OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT	
	<u>5.281.991</u>	<u>5.183</u>
	AKTIVER I ALT	
	<u><u>5.281.991</u></u>	<u><u>5.183</u></u>

BALANCE PR. 30. JUNI 2017

PASSIVER

<u>Note</u>		<u>2016/17 i hele kr.</u>	<u>2015/16 i 1.000 kr.</u>
7.	EGENKAPITAL:		
	Aktiekapital	500.000	500
	Overført resultat	2.383.767	2.210
	Forslag til udbytte for regnskabsåret	<u>0</u>	<u>0</u>
	EGENKAPITAL I ALT	<u>2.883.767</u>	<u>2.710</u>
	 KORTFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSER:		
	Gæld til pengeinstitutter	1.357.705	1.776
	Leverandører af varer og tjenester	153.903	185
	Anden gæld	<u>886.616</u>	<u>512</u>
	GÆLDSFORPLIGTELSER I ALT	<u>2.398.224</u>	<u>2.473</u>
	PASSIVER I ALT	<u><u>5.281.991</u></u>	<u><u>5.183</u></u>
8.	EVENTUALPOSTER		
9.	PANTSÆTNINGER OG SIKKERHEDSSTILLELSER		
10.	NÆRTSTÅENDE PARTER		
11.	OPLYSNINGER OM VÆSENTLIGE USIKKERHEDER, USÆDVANLIGE FORHOLD OG EFTERFØLGENDE BEGIVENHEDER		

NOTER

Note1. **BRUTTOFORTJENESTE:**

Posterne nettoomsætning, vareforbrug, andre eksterne omkostninger og andre driftsindtægter er med henvisning til årsregnskabslovens § 32 sammendraget til en regnskabspost benævnt bruttofortjeneste.

	<u>2016/17 i hele kr.</u>	<u>2015/16 i 1.000 kr.</u>
2. PERSONALEOMKOSTNINGER:		
Løn og gager	449.728	621
Pensioner	44.400	44
Andre udgifter til social sikring m.v.	28.072	75
	<u>522.200</u>	<u>740</u>
Antal personer beskæftiget i gennemsnit	<u>2</u>	<u>2</u>
3. FINANSIELLE INDTÆGTER:		
Renteindtægter m.v. i øvrigt	<u>111.399</u>	<u>128</u>
4. FINANSIELLE OMKOSTNINGER:		
Renteudgifter m.v. i øvrigt	<u>65.796</u>	<u>72</u>
5. SKAT AF ÅRETS RESULTAT:		
Regulering af udskudt skat	915	2
Skattegodtgørelse sambeskatning	49.511	84
	<u>50.426</u>	<u>86</u>

NOTER

Note

6. MATERIELLE ANLÆGSAKTIVER:

	Indretning af lejede lokaler	Andre anlæg driftsma- teriel og inventar
Kostpris 1. juli 2016	172.572	433.015
Årets tilgang	0	0
Årets afgang	0	0
Kostpris 30. juni 2017	<u>172.572</u>	<u>433.015</u>
Afskrivninger 1. juli 2016	172.572	433.015
Afskr. på afhændede aktiver	0	0
Årets afskrivninger	0	0
Afskrivninger 30. juni 2017	<u>172.572</u>	<u>433.015</u>
Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2017	<u>0</u>	<u>0</u>

7. EGENKAPITAL:

	1/7 2016	Udbetalt udbytte	Forslag til årets resul- tatfordeling	30/6 2017
Aktiekapital	500.000	0	0	500.000
Overført resultat	2.209.772	0	173.995	2.383.767
Forslag til udbytte	0	0	0	0
	<u>2.709.772</u>	<u>0</u>	<u>173.995</u>	<u>2.883.767</u>

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.