

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

Ravnholtvænget 5
5230 Odense M

ÅRSRAPPORT
1. JULI 2018 – 30. JUNI 2019

Godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 30/11 2019

Dirigent



Poul Thomas Jelbert

INDHOLDSFORTEGNELSE

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledelsespåtegning.....	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2
 Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger.....	3
Ledelsesberetning.....	4
 Årsregnskab 1. juli 2018 – 30. juni 2019	
Anvendt regnskabspraksis	5 - 8
Resultatopgørelse.....	9
Balance pr. 30. juni 2019, aktiver.....	10
Balance pr. 30. juni 2019, passiver.....	11
Noter.....	12 - 14

LEDELSESPÅTEGNING

Bestyrelse og direktion har dags dato behandlet og aflagt årsrapporten for 2018/19 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 2019 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2018 – 30. juni 2019.

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 2019

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 2018 – 30. juni 2019 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 revisorer's 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 30. november 2019

SØBY REVISORER A/S

Godkendte Revisorer

CVR-nr. 19 12 57 42

Peder Grønnegaard Rasmussen

Registreret revisor

mne31463

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 ikke som forventet i den senest offentliggjorte årsrapport, og årets resultat anses for mindre 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 2018/19 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.

Vareforbrug

Vareforbrug omfatter kostprisen på de varer, som er medgået til at opnå årets nettoomsætning.

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 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.

Nettorealiseringsværdi 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 gældsmetode 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 nettorealiseringsværdi.

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 nominel 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 2018/19

<u>Note</u>		2018/19 i hele kr.	2017/18 i 1.000 kr.
1.	BRUTTOFORTJENESTE	565.523	601
2.	Personaleomkostninger	-634.488	-554
	Afskrivninger	-59.925	-8
	Andre driftsindtægter	0	5
	DRIFTSRESULTAT	-128.890	44
3.	Finansielle indtægter	27.739	50
4.	Finansielle omkostninger	-12.844	-27
	ORDINÆRT RESULTAT FØR SKAT	-113.995	67
5.	Skat af årets resultat	23.903	-16
	ÅRETS RESULTAT	<u>-90.092</u>	<u>51</u>
 FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING:			
	Overført resultat	-90.092	51
	Udbytte for regnskabsåret	0	0
	Disponeret i alt	<u>-90.092</u>	<u>51</u>

BALANCE PR. 30. JUNI 2019

AKTIVER

<u>Note</u>	<u>30/6 2019</u> <u>i hele kr.</u>	<u>30/6 2018</u> <u>i 1.000 kr.</u>
	ANLÆGSAKTIVER:	
6.	Materielle anlægsaktiver:	
	Indretning af lejede lokaler	0 0
	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	240.475 277
	ANLÆGSAKTIVER I ALT	240.475 277
	OMSÆTNINGSAKTIVER:	
	Varebeholdninger:	
	Fremstillede varer og handelsvarer	2.104.344 1.951
	Tilgodehavender:	
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	201.763 289
	Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	956.862 1.568
	Skatteaktiv	129 1
	Andre tilgodehavender	116.962 117
	<u>1.275.716</u>	<u>1.975</u>
	OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT	3.380.060 3.926
	AKTIVER I ALT	3.620.535 4.203

BALANCE PR. 30. JUNI 2019

PASSIVER

Note		30/6 2019 i hele kr.	30/6 2018 i 1.000 kr.
7.	EGENKAPITAL:		
	Aktiekapital	500.000	500
	Overført resultat	2.344.563	2.435
	Forslag til udbytte for regnskabsåret	0	0
	EGENKAPITAL I ALT	<u>2.844.563</u>	<u>2.935</u>
	KORTFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSER:		
	Gæld til pengeinstitutter	353.085	204
	Leverandører af varer og tjenester	89.313	40
	Anden gæld	333.574	1.024
	GÆLDSFORPLIGTELSER I ALT	<u>775.972</u>	<u>1.268</u>
	PASSIVER I ALT	<u>3.620.535</u>	<u>4.203</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.

	2018/19 i hele kr.	2017/18 i 1.000 kr.
2. PERSONALEOMKOSTNINGER:		
Løn og gager	554.378	452
Pensioner	44.400	45
Andre udgifter til social sikring m.v.	35.710	57
	<u>634.488</u>	<u>554</u>
Antal personer beskæftiget i gennemsnit	<u>2</u>	<u>2</u>
3. FINANSIELLE INDTÆGTER:		
Renteindtægter m.v. i øvrigt	<u>27.739</u>	<u>50</u>
4. FINANSIELLE OMKOSTNINGER:		
Renteudgifter m.v. i øvrigt	<u>12.844</u>	<u>27</u>
5. SKAT AF ÅRETS RESULTAT:		
Regulering af udskudt skat	775	15
Skattegodtgørelse sambeskatning	<u>-24.678</u>	<u>1</u>
	<u>-23.903</u>	<u>16</u>

NOTER

Note

6. MATERIELLE ANLÆGSAKTIVER:

	Indretning af lejede lokaler	Andre anlæg driftsma- teriel og inventar
Kostpris 1. juli 2018	172.572	718.015
Årets tilgang	0	23.400
Årets afgang	0	0
Kostpris 30. juni 2019	172.572	741.415
Afskrivninger 1. juli 2018	172.572	441.015
Afskr. på afhændede aktiver	0	0
Årets afskrivninger	0	59.925
Afskrivninger 30. juni 2019	172.572	500.940
Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2019	0	240.475

7. EGENKAPITAL:

	1/7 2018	Udbetalt udbytte	Forslag til årets resul- tatfordeling	30/6 2019
Aktiekapital	500.000	0	0	500.000
Overført resultat	2.434.655	0	-90.092	2.344.563
Forslag til udbytte	0	0	0	0
	2.934.655	0	-90.092	2.844.563

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., hvis regnskabsmæssige værdi på balancedagen udgør:

Driftsmateriel og inventar	240.475
Tilgodehavende fra salg og tjenesteydelser	201.763
Varelagre	2.104.344

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.