

Servilux Danmark A/S
(CVR-nr. 20 03 86 40)Ravnholtvænget 5
5230 Odense M**ÅRSRAPPORT**
1. JULI 2021 – 30. JUNI 2022

Godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 7. december 2022

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 2021 – 30. juni 2022	
Anvendt regnskabspraksis	5 - 8
Resultatopgørelse.....	9
Balance pr. 30. juni 2022, aktiver	10
Balance pr. 30. juni 2022, passiver.....	11
Egenkapitalopgørelse.....	12
Noter.....	13 - 15

LEDELSESPÅTEGNING

Bestyrelse og direktion har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 2021/22 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 2022 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2021 – 30. juni 2022.

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 7. december 2022

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 2021 – 30. juni 2022 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 revisorerets 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 7. december 2022

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

Selskabets væsentligste aktiviteter:

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:

Der er indregnet skatteaktiver i balance for 38.766 kr., hvoraf 25.971 kr. stammer fra uudnyttede skattemæssige underskud til fremførsel. Selskabet forventer at kunne anvende de fremførte underskud i inden for en periode på 1-3 år. For at anvende de fremførte underskud kræves der et positivt skattepligtigt resultat på 118.050 kr., hvilket ledelsen anser for realistisk i overensstemmelse med de lagte budgetter.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold:

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

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 2021/22 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.

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.

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 finansielle aktiver og forpligtelser 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.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Selskabet indgår i sambeskatning med tilknyttede virksomheder. Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud til nedsættelse af eget skattemæssigt overskud.

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.

Kostprisen på et samlet aktiv opdeles i separate bestanddele, der afskrives hver for sig, hvis brugstiden på de enkelte bestanddele er forskellig.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider og restværdier:

	<u>Brugstid</u>	<u>Restværdi</u>
Indretning lejede lokaler	5 år	0%
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-10 år	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.

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.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

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.

Egenkapital

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.

Selskabet er sambeskattet med koncernforbundne danske selskaber. Den aktuelle selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster og med fuld fordeling med refusion vedrørende skattemæssige underskud. De sambeskattede selskaber indgår i acontoskatteordningen.

Skyldige og tilgodehavende sambeskatningsbidrag indregnes i balancen som "Tilgodehavende sambeskatningsbidrag" eller "Skyldigt sambeskatningsbidrag".

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen. Udskudt skat måles til nettorealisationseværdi.

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 bortset fra poster, der føres direkte på egenkapitalen.

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.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

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 finansiell 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
1. JULI 2021 - 30. JUNI 2022

<u>Note</u>	<u>2021/22 i hele kr.</u>	<u>2020/21 i 1.000 kr.</u>
1. BRUTTOFORTJENESTE	309.578	336
2. Personaleomkostninger	-365.463	-273
6. Afskrivninger	-51.680	-62
DRIFTSRESULTAT	-107.565	1
3. Finansielle indtægter	105.846	88
4. Finansielle omkostninger	-28.260	-31
ORDINÆRT RESULTAT FØR SKAT	-29.979	58
5. Skat af årets resultat	30.447	-13
ÅRETS RESULTAT	<u>468</u>	<u>45</u>
 FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING:		
Overført resultat	-1.999.532	45
Forslag til udbytte for regnskabsåret	2.000.000	0
Disponeret i alt	<u>468</u>	<u>45</u>

BALANCE PR. 30. JUNI 2022

AKTIVER

<u>Note</u>	<u>30/6 2022</u> <u>i hele kr.</u>	<u>30/6 2021</u> <u>i 1.000 kr.</u>
ANLÆGSAKTIVER:		
Materielle anlægsaktiver:		
6. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	65.435	117
ANLÆGSAKTIVER I ALT	<u>65.435</u>	<u>117</u>
 OMSÆTNINGSAKTIVER:		
Varebeholdninger:		
Fremstillede varer og handelsvarer	1.671.020	1.795
 Tilgodehavender:		
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	341.180	189
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	2.929.839	2.335
Skatteaktiv	38.766	8
Andre tilgodehavender	116.962	117
	<u>3.426.747</u>	<u>2.649</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT	<u>5.097.767</u>	<u>4.444</u>
AKTIVER I ALT	<u><u>5.163.202</u></u>	<u><u>4.561</u></u>

BALANCE PR. 30. JUNI 2022

PASSIVER

<u>Note</u>	<u>30/6 2022</u> <u>i hele kr.</u>	<u>30/6 2021</u> <u>i 1.000 kr.</u>
EGENKAPITAL:		
Aktiekapital	500.000	500
Overført resultat	439.962	2.439
Forslag til udbytte for regnskabsåret	2.000.000	0
EGENKAPITAL I ALT	<u>2.939.962</u>	<u>2.939</u>
KORTFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSER:		
Gæld til pengeinstitutter	1.267.562	309
Leverandører af varer og tjenester	80.184	21
Gæld til tilknyttede virksomheder	733.118	414
Skyldig sambeskatningsbidrag	0	18
Anden gæld	142.376	860
GÆLDSFORPLIGTELSER I ALT	<u>2.223.240</u>	<u>1.622</u>
PASSIVER I ALT	<u>5.163.202</u>	<u>4.561</u>

7. EVENTUALPOSTER

8. PANTSÆTNINGER OG SIKKERHEDSSTILLELSER

9. NÆRTSTÅENDE PARTER

10. OPLYSNINGER OM VÆSENTLIGE USIKKERHEDER,
USÆDVANLIGE FORHOLD OG EFTERFØLGENDE
BEGIVENHEDER

EGENKAPITALOPGØRELSE

	2021/22 i hele kr.	2020/21 i 1.000 kr.
EGENKAPITAL		
Aktiekapital:		
Saldo primo	500.000	500
Saldo ultimo	500.000	500
Overført resultat:		
Saldo primo	2.439.494	2.394
Årets resultat	-1.999.532	45
Saldo ultimo	439.962	2.439
Foreslået udbytte:		
Saldo primo	0	0
Betalt udbytte	0	0
Årets resultat	2.000.000	0
Saldo ultimo	2.000.000	0
EGENKAPITAL, ULTIMO	2.939.962	2.939

NOTER

Note

1. BRUTTOFORTJENESTE:

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

	2021/22 i hele kr.	2020/21 i 1.000 kr.
2. PERSONALEOMKOSTNINGER:		
Løn og gager	263.379	220
Pensioner	30.000	30
Andre udgifter til social sikring m.v.	72.084	23
	365.463	273
Personer beskæftiget i gennemsnit:		
	2021/22	2020/21
Antal	2	2
3. FINANSIELLE INDTÆGTER:		
Renteindtægter m.v. i øvrigt	105.846	88
4. FINANSIELLE OMKOSTNINGER:		
Renteudgifter m.v. i øvrigt	25.389	27
5. SKAT AF ÅRETS RESULTAT:		
Regulering af udskudt skat	-30.447	-5
Skattegodtgørelse sambeskatning	0	18
	-30.447	13

NOTER

Note

6. MATERIELLE ANLÆGSAKTIVER:

	<u>Andre anlæg driftsma- teriel og inventar</u>
Kostpris 1. juli 2021	741.415
Årets tilgang	0
Årets afgang	<u>0</u>
Kostpris 30. juni 2022	<u>741.415</u>
Afskrivninger 1. juli 2021	624.300
Afskr. på afhændede aktiver	0
Årets afskrivninger	<u>51.680</u>
Afskrivninger 30. juni 2022	<u>675.980</u>
Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2022	<u>65.435</u>

NOTER

Note

7. EVENTUALPOSTER M.V.:

Selskabet har en huslejeforpligtelse på 3 måneders opsigelse, svarende til en forpligtelse på kr. 21.000.

8. 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	65.435
Tilgodehavende fra salg og tjenesteydelser	341.180
Varelager	1.671.020

9. 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

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

Ingen.

Poul Thomas Jelbert

Navnet returneret af dansk MitID var:
Poul Thomas Jelbert
Dirigent
ID: 2ab0f857-2b7c-41e2-ab10-49234e921587
Tidspunkt for underskrift: 20-12-2022 kl.: 09:24:27
Underskrevet med MitID



Poul Thomas Jelbert

Navnet returneret af dansk MitID var:
Poul Thomas Jelbert
Direktør
ID: 2ab0f857-2b7c-41e2-ab10-49234e921587
Tidspunkt for underskrift: 20-12-2022 kl.: 09:24:27
Underskrevet med MitID



Poul Thomas Jelbert

Navnet returneret af dansk MitID var:
Poul Thomas Jelbert
Bestyrelsesmedlem
ID: 2ab0f857-2b7c-41e2-ab10-49234e921587
Tidspunkt for underskrift: 20-12-2022 kl.: 09:24:27
Underskrevet med MitID



Mette Jelbert

Navnet returneret af dansk NemID var:
Mette Jelbert
Bestyrelsesmedlem
ID: 9208-2002-2-129495481280
Tidspunkt for underskrift: 20-12-2022 kl.: 11:06:07
Underskrevet med NemID

NEM ID

Nanna Jelbert

Navnet returneret af dansk MitID var:
Nanna Matine Kiddegaard Jelbert
Bestyrelsesmedlem
ID: 6067d36e-8f3a-488e-8320-85f679b8f1b5
Tidspunkt for underskrift: 20-12-2022 kl.: 09:44:11
Underskrevet med MitID



Peder Grønnegaard Rasmussen

Navnet returneret af dansk MitID var:
Peder Grønnegaard Rasmussen
Revisor
ID: b9b23ae6-98d0-48b0-b95b-73968851dec1
Tidspunkt for underskrift: 20-12-2022 kl.: 11:07:26
Underskrevet med MitID

