

Selskov ApS

Gammel Køge Landevej 890
2665 Vallensbæk Strand
CVR nr. 21 23 76 04

Årsrapport for 1. januar - 31. december 2015
(17. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den / 2016

dirigent

Selskabsoplysninger

Telefon: 48 26 08 56

Hjemsted: Vallensbæk Strand

Stiftet: 1. juli 1998

Direktion

Lars Lundbye

Revisor

ReviPoint Statsautoriserede Revisorer A/S

Ragnagade 7, 2100 København Ø

CVR-nr. 31 61 15 20

Indholdsfortegnelse

Påtegninger

Ledespåtegning	1
Den uafhængige revisors erklæringer	2

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	4
-------------------------	---

Årsregnskab 1. januar - 31. december 2015

Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse	9
Balance.....	10
Noter	12

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 for Selskov ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at den valgte regnskabspraksis er hensigtsmæssig, og de udøvede regnskabsmæssige skøn er forsvarlige, og at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015.

Det er endvidere min opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler, og beskriver de i selskabet væsentlige risici og usikkerhedsfaktorer.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Vallensbæk Strand, den 12. maj 2016

I direktionen:

Lars Lundbye

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i Selskov ApS

Erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Selskov ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015. Årsregnskabet, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter, udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet. Vi har udført vores udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR - danske revisorerers standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Dette kræver, at vi overholder revisorloven og FSR - danske revisorerers etiske regler samt planlægger og udfører handlinger med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for vores konklusion om årsregnskabet og derudover udfører specifikt krævede supplerende handlinger med henblik på at opnå yderligere sikkerhed for vores konklusion.

En udvidet gennemgang omfatter handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, analytiske handlinger og de specifikt krævede supplerende handlinger samt vurdering af det opnåede bevis.

Omfanget af handlinger, der udføres ved en udvidet gennemgang, er mindre end ved en revision, og vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

Den udvidede gennemgang har ikke givet anledning til forbehold.

Den uafhængige revisors erklæringer

Konklusion

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Erklæringer i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering

Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte udvidede gennemgang af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

København, den 12. maj 2016
ReviPoint A/S

Jan Lundqvist
statsautoriseret revisor

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabets hovedaktivitet er at drive engrossalg indenfor emballage samt hermed beslægtet virksomhed.

Usædvanlige forhold

Der er ingen usædvanlige forhold.

Usikkerhed ved indregning eller måling

Der er ingen usikkerhed ved indregning eller måling.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat udgør kr. 376.009.

Egenkapitalen udgør kr. 1.551.859.

Årets resultat anses som 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 Selskov ApS for 1. januar - 31. december 2015 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Anvendt regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere 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.

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.

Den regnskabsmæssige værdi af materielle anlægsaktiver bliver gennemgået årligt for at afgøre, om der er indikation af værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved normal afskrivning. Hvis dette er tilfældet, foretages nedskrivning til den lavere genindvindingsværdi.

Anvendt regnskabspraksis

RESULTATOPGØRELSE

Nettoomsætning

Nettoomsætning ved salg indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætningen indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Andre eksterne omkostninger

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

Finansielle poster

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

Skat af årets resultat

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

Virksomheden er sambeskattet med den danske koncernforbundne virksomhed.

Moderselskab fungerer som administrationsselskab. Den samlede danske skat af de danske dattervirksomheders skattepligtige indkomst betales af administrationsselskabet.

BALANCE

Materielle anlægsaktiver

Driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostprisen 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.

Anvendt regnskabspraksis

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

	Brugstid
Driftsmateriel og inventar	5 år

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgsprisen med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste og tab indregnes i resultatopgørelsen under afskrivninger.

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.

Tilgodehavender

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

Udbytte

Forslag til udbytte for regnskabsåret indregnes som en særskilt post under egenkapitalen. Forslag 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 opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

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 nettorealiseringsværdi.

Udskudt skat udgør pr. 31. december 2015 et aktiv på kr. 26.070, der forventes udnyttet i de efterfølgende år.

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%.

Resultatopgørelse for 1. januar - 31. december 2015

	Note	2015	2014
BRUTTOFORTJENESTE		2.693.449	2.918.688
Personaleomkostninger		<u>-1.897.042</u>	<u>-2.283.975</u>
INDTJENINGSBIDRAG		796.407	634.713
Afskrivninger	1	<u>-149.999</u>	<u>-94.704</u>
RESULTAT FØR FINANSIELLE POSTER		646.408	540.009
Finansielle indtægter	2	2.940	3.126
Finansielle omkostninger	3	<u>-98.955</u>	<u>-123.066</u>
RESULTAT FØR SKAT		550.393	420.069
Skat af årets resultat	4	<u>-174.384</u>	<u>-164.577</u>
ÅRETS RESULTAT		<u><u>376.009</u></u>	<u><u>255.492</u></u>
OVERSKUDSDISPONERING:			
Udbytte for regnskabsåret		1.000.000	100.000
Overført resultat		<u>-623.991</u>	<u>155.492</u>
Disponeret i alt		<u><u>376.009</u></u>	<u><u>255.492</u></u>

Balance pr. 31. december 2015

AKTIVER	Note	31/12-14	
ANLÆGSAKTIVER:			
Materielle anlægsaktiver:			
Driftsmateriel og inventar	1	0	330.000
Materielle anlægsaktiver i alt		0	330.000
ANLÆGSAKTIVER I ALT		0	330.000
OMSÆTNINGSAKTIVER:			
Varebeholdninger:			
Råvarer og hjælpematerialer		2.476.059	1.960.414
Varebeholdninger i alt		2.476.059	1.960.414
Tilgodehavender:			
Tilgodehavender fra salg af varer og tjenesteydelser		2.459.391	2.690.137
Tilgodehavende moderselskab		703.338	0
Andre tilgodehavender		46.500	46.500
Skatteaktiv		26.070	4.686
Tilgodehavender i alt		3.235.299	2.741.323
Likvide beholdninger		0	1.592
OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT		5.711.358	4.703.329
AKTIVER I ALT		5.711.358	5.033.329

Balance pr. 31. december 2015

PASSIVER	Note	31/12-14
EGENKAPITAL:		
Anpartskapital	125.000	125.000
Overført overskud	426.859	1.050.850
Forslag til udbytte for regnskabsåret	<u>1.000.000</u>	<u>100.000</u>
EGENKAPITAL I ALT	5 <u>1.551.859</u>	<u>1.275.850</u>
 GÆLDSFORPLIGTELSER:		
Langfristede gældsforpligtelser:		
Langfristet gæld til banker	<u>269.430</u>	<u>312.310</u>
Langfristede gældsforpligtelser i alt	<u>269.430</u>	<u>312.310</u>
Kortfristede gældsforpligtelser:		
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser	52.000	60.000
Kassekredit	1.828.992	888.352
Leverandører af varer og tjenesteydelser	1.549.913	1.791.191
Selskabsskat	0	58.312
Anden gæld	<u>459.164</u>	<u>647.314</u>
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>3.890.069</u>	<u>3.445.169</u>
GÆLDSFORPLIGTELSER I ALT	<u>4.159.499</u>	<u>3.757.479</u>
 PASSIVER I ALT	 <u>5.711.358</u>	 <u>5.033.329</u>
 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	 6	
Eventualposter	7	
Ejerforhold	8	
Personaleforhold	9	

Noter

1 Anlægsoversigt

		Drifts- materiel og inventar
Materielle anlægsaktiver		
Kostpris pr. 1. januar 2015.....		433.608
Tilgang		0
Afgang		<u>-433.608</u>
Kostpris pr. 31. december 2015		<u>0</u>
Afskrivninger pr. 1. januar 2015.....		-103.608
Årets afskrivninger		-49.999
Tilbageførsel af afskrivninger på afhændede aktiver		<u>173.607</u>
Afskrivninger pr. 31. december 2015.....		<u>20.000</u>
Regnskabsmæssig værdi pr. 31. december 2015		<u><u>20.000</u></u>
Afskrivninger		
		2014
Afskrivninger driftsmidler	49.999	70.000
Tab ved salg af driftsmidler / biler	<u>100.000</u>	<u>24.704</u>
Afskrivninger i alt	<u><u>149.999</u></u>	<u><u>94.704</u></u>
2 Finansielle indtægter		
Renteindtægter, øvrige	<u>2.940</u>	<u>3.126</u>
Finansielle indtægter i alt	<u><u>2.940</u></u>	<u><u>3.126</u></u>
3 Finansielle omkostninger		
Renteomkostninger, øvrige	<u>98.955</u>	<u>123.066</u>
Finansielle omkostninger i alt	<u><u>98.955</u></u>	<u><u>123.066</u></u>

Noter

4 Skat af årets resultat	2014	
Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst	195.599	146.312
Restskattetillæg	169	15.337
Regulering af hensættelse til udskudt skat	<u>-21.384</u>	<u>2.928</u>
Skat af årets resultat i alt	<u>174.384</u>	<u>164.577</u>

5 Egenkapital	1/1-15	Udbetalt udbytte	Forslag til årets resultatford.	31/12-15
Anpartskapital	125.000	-	-	125.000
Overført resultat	1.050.850	0	-623.991	426.859
Henlagt udbytte	<u>100.000</u>	<u>-100.000</u>	<u>1.000.000</u>	<u>1.000.000</u>
I alt	<u>1.275.850</u>	<u>-100.000</u>	<u>376.009</u>	<u>1.551.859</u>

	31/12-14	
Selskabskapitalen er fordelt således:		
Anparter, 125 stk. á nominelt kr. 1.000	<u>125.000</u>	<u>125.000</u>

Der har i de foregående 5 år hverken været kapitalforhøjelse eller -nedsættelse.

Noter

6 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld til pengeinstitut er der tinglyst virksomhedspant DKK 3.000.000 samt ejerpant i driftsmidler DKK 400.000.

7 Eventualposter

Selskabet hæfter solidarisk sammen med øvrige sambeskattede koncernselskaber for sambeskatningens samlede indkomstskat samt udbytteskat.

Selskabet har indgået operationelle leje- og leasingaftaler for følgende beløb:

Der er en opsigelsesperiode på 3 måneder på kontorlejen, hvilket svarer til en leje på i alt kr. 18.400, herudover har selskabet indgået aftale om leasing af biler. Leasingaftalen er uopsigelig indtil 1. maj 2019 og de samlede leasingydelse udgør tkr. 365 i den resterende uopsigelsesperiode.

8 Ejerforhold

Følgende kapitalejere er noteret i selskabets ejerbog som ejende minimum 5% af stemmerne eller minimum 5% af anpartskapitalen.

Selskov Holding ApS
Spurvevej 7
2670 Greve

9 Personaleforhold

2014

Gennemsnitligt antal ansatte 5 6

PENNEO

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Dokumentet er underskrevet via Penneo™ sikker digital underskrift. Underskrivernes identiteter er blevet registreret, og informationerne er listet herunder.

“Med min underskrift bekræfter jeg indholdet og alle datoer i dette dokument.”

Lars Lundbye

direktionsmedlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-145418554935

IP: 81.19.245.88

17-05-2016 kl. 05:18:29 UTC

NEM ID 

Jan Lundqvist

statsautoriseret revisor

Serienummer: CVR:31611520-RID:1222258943588

IP: 81.7.144.34

17-05-2016 kl. 06:33:39 UTC

NEM ID 

Lars Lundbye

dirigent

Serienummer: PID:9208-2002-2-145418554935

IP: 81.19.245.88

17-05-2016 kl. 18:16:08 UTC

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: 58EKD-HKSWE-633EI-WELJJ-L3304-K702T

Dette dokument er underskrevet digitalt via **Penneo.com**. Signeringsbeviserne i dokumentet er sikret og valideret ved anvendelse af den matematiske hashværdi af det originale dokument. Dokumentet er låst for ændringer og tidsstemplet med et certifikat fra en betroet tredjepart. Alle kryptografiske signeringsbeviser er indlejret i denne PDF, i tilfælde af de skal anvendes til validering i fremtiden.

Sådan kan du sikre, at dokumentet er originalt

Dette dokument er beskyttet med et Adobe CDS certifikat. Når du åbner dokumentet

i Adobe Reader, kan du se, at dokumentet er certificeret af **Penneo e-signature service** <penneo@penneo.com>. Dette er din garanti for, at indholdet af dokumentet er uændret.

Du har mulighed for at efterprøve de kryptografiske signeringsbeviser indlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: <https://penneo.com/validate>