



addere revision

STATSAUTORISERET REVISIONSPARTNERSELSKAB

Roskilde Pejsecenter A/S

Ringstedvej 64-66

4000 Roskilde

(CVR-nr. 25 45 04 26)

Årsrapport for 2015/16

Godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 3 / 11 2016

Henrik Sloth
Dirigent

Indholdsfortegnelse

1

Side**Selskabsoplysninger**

2

Påtegninger

Ledelsespåtegning

3

Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet

4

Årsregnskab for 1. juli 2015 - 30. juni 2016

Anvendt regnskabspraksis

6

Resultatopgørelse

10

Balance

11

Noter

13

Selskabsoplysninger

Selskabet Roskilde Pejsecenter A/S
Ringstedvej 64-66
4000 Roskilde

CVR-nr.: 25 45 04 26
Regnskabsperiode: 1. juli 2015 - 30. juni 2016

Aktivitet Selskabets hovedaktivitet er at drive handel med brændeovne, skorstene og tilbehør samt udfører installation heraf.

Bestyrelse Henrik Sloth
Torben Sloth
Bodil Sloth

Direktion Henrik Sloth

Revisor Addere Revision
statsautoriseret revisionspartnerselskab
Galoche Allé 6, 4600 Køge
www.addere.dk

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. juli 2015 - 30. juni 2016 for Roskilde Pejsecenter A/S.

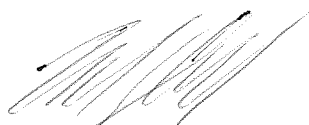
Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Roskilde, den 18. oktober 2016

Direktion

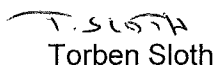


Henrik Sloth

Bestyrelse



Henrik Sloth



T. SLOTH
Torben Sloth



Bodil Sloth

Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet

Til kapitalejerne i Roskilde Pejsecenter A/S

Vi har revideret årsregnskabet for Roskilde Pejsecenter A/S for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet 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 på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurderingen af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevante for virksomhedens udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af virksomhedens interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet

5

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Køge, den 18. oktober 2016

Addere Revision
statsautoriseret revisionspartnerselskab
(CVR-nr. 34 58 99 92)


Torben Schledermann Nielsen
statsautoriseret revisor

Anvendt regnskabspraksis

GENERELT

Årsregnskabet for Roskilde Pejsecenter A/S er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

GENERELT OM INDREGNING OG MÅLING

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen, i takt med at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde virksomheden, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske ressourcer vil fragå virksomheden, 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 og tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb.

Ved indregning og måling tages der hensyn til gevinster, tab og risici, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterer på balancedagen.

RESULTATOPGØRELSEN

Nettoomsætning

Nettoomsætningen indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen indregnes med fradrag af eventuelle rabatter i forbindelse med salget.

Anvendt regnskabspraksis

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.

BALANCEN

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. 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 og eventuel restværdi:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar, 3-5 år

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 henholdsvis andre driftsomkostninger.

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 på grundlag af FIFO-princippet.

Kostpris for råvarer og hjælpematerialer omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

I tilfælde, hvor nettorealisationsværdien er lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

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.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under aktiver omfatter, afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Udbytte

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

Udskudte skatteaktiver og -forpligtelser

Der indregnes udskudt skat af alle midlertidige forskelle mellem regnskabs- og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. Der indregnes dog ikke udskudt skat af midlertidige forskelle vedrørende ikke-skattemæssigt afskrivningsberettiget goodwill samt andre poster, hvis disse - bortset fra ved virksomhedsovertagelser - er opstået på anskaffelsestidspunktet uden at have effekt på det regnskabsmæssige resultat eller den skattepligtige indkomst.

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. I de tilfælde, 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 skatteforpligtelser præsenteres modregnet inden for samme juridiske skatteenhed.

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser indregnes i balancen med det beløb, der kan beregnes på grundlag af årets forventede skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster.

Skattetilgodehavender og -forpligtelser præsenteres modregnet, i det omfang der er legal modregningsadgang, og posterne forventes afregnet netto eller samtidig.

Gældsforpligtelser

Finansielle forpligtelser indregnes ved låneoptagelse 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 måles til amortiseret kostpris, der i al væsentlighed svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni

10

<u>Note</u>	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Bruttofortjeneste	7.082.921	678.649
1 Personaleomkostninger	-4.331.800	-601.414
Af- og nedskrivninger	-117.797	-7.000
Driftsresultat	2.633.324	70.235
Andre finansielle indtægter	15.864	605
Andre finansielle omkostninger	-76.466	-3.583
Resultat før skat	2.572.722	67.257
2 Skat af årets resultat	-574.765	-16.761
ÅRETS RESULTAT	1.997.957	50.496
Forslag til resultatdisponering		
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen	1.000.000	199.600
Overført resultat	997.957	-149.104
Anvendelse i alt	1.997.957	50.496

Balance pr. 30. juni

11

AKTIVER

<u>Note</u>	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	643.485	2.333
Materielle anlægsaktiver i alt	643.485	2.333
Andre tilgodehavender	43.674	43.674
Finansielle anlægsaktiver i alt	43.674	43.674
ANLÆGSAKTIVER I ALT	687.159	46.007
Råvarer og hjælpematerialer	3.220.908	795.443
Varebeholdninger i alt	3.220.908	795.443
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	358.456	183.888
Selskabsskat	0	47.400
Andre tilgodehavender	428.275	0
Periodeafgrænsningsposter	96.426	69.298
Tilgodehavender i alt	883.157	300.586
Likvide beholdninger	1.958.856	603.793
OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT	6.062.921	1.699.822
AKTIVER I ALT	6.750.080	1.745.829

Balance pr. 30. juni

12

PASSIVER

<u>Note</u>	<u>2015/16</u> kr.	<u>2014/15</u> kr.
Selskabskapital	500.000	126.000
Overført resultat	1.280.852	656.895
Forslag til udbytte for regnskabsåret	1.000.000	199.600
3 EGENKAPITAL I ALT	<u>2.780.852</u>	<u>982.495</u>
2 Udskudt skat	17.518	0
HENSÆTTELSER I ALT	<u>17.518</u>	<u>0</u>
Kreditinstitutter m.v.	1.734.937	0
4 Langfristet gæld i alt	<u>1.734.937</u>	<u>0</u>
Kreditinstitutter m.v.	264.000	0
Modtagne forudbetalinger fra kunder	434.190	183.338
Leverandører af varer og tjenesteydelser	134.119	14.690
Selskabsskat	523.331	0
Anden gæld	861.133	565.306
Kortfristet gæld i alt	<u>2.216.773</u>	<u>763.334</u>
GÆLD I ALT	<u>3.951.710</u>	<u>763.334</u>
PASSIVER I ALT	<u>6.750.080</u>	<u>1.745.829</u>
5 Eventualposter, pantsætninger og sikkerhedsstillelser		

<u>Note</u>	<u>2015/16</u> kr.	<u>2014/15</u> kr.
1 Personaleomkostninger		
Det samlede beløb til lønninger og gager mv. fordeler sig således:		
Gager og lønninger	3.883.474	514.396
Pensioner	195.706	46.115
Andre udgifter til social sikring	252.620	40.903
	<u>4.331.800</u>	<u>601.414</u>
2 Skat af årets resultat		
Årets aktuelle skat	557.247	17.084
Årets regulering af udskudt skat	17.518	0
Regulering af skat vedrørende tidligere år	0	-323
	<u>574.765</u>	<u>16.761</u>
3 Egenkapital		
Selskabskapital		
Selskabskapital	126.000	126.000
Kapitalforhøjelse	374.000	0
	<u>500.000</u>	<u>126.000</u>
Selskabskapitalen består af 500.000 aktier á kr. 1. Selskabskapitalen har i år ændret sig som følger:		
Regnskabsåret 2015/16	374.000	
Overført resultat		
Saldo primo	656.895	805.999
Kapitalforhøjelse	-374.000	0
Årets resultat	1.997.957	50.496
Foreslået udbytte for regnskabsåret	-1.000.000	-199.600
	<u>1.280.852</u>	<u>656.895</u>

<u>Note</u>	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Forslag til udbytte for regnskabsåret		
Saldo primo	199.600	196.800
Udbetalt udbytte	-199.600	-196.800
Foreslået udbytte for regnskabsåret	1.000.000	199.600
	<u>1.000.000</u>	<u>199.600</u>
Egenkapital ultimo	<u>2.780.852</u>	<u>982.495</u>
4 Langfristet gæld		
Heraf forfalder til betaling efter mere end 5 år	<u>660.000</u>	<u>0</u>
5 Eventualposter, pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
Leasingforpligtelser		
Selskabet har indgået leje- og leasingaftaler for følgende beløb:		
Leasingaftaler uopsigeligt, forpligtelse	<u>322.000</u>	
Huslejeforpligtelse		
Selskabet har indgået lejekontrakter med en lejeforpligtelse	<u>191.000</u>	