

Succescard ApS

Hjemstedsadresse: Marievej 24, 2900 Hellerup

CVR-nummer 26 49 24 83

Årsrapport 2016

Regnskabsperiode: 1. januar - 31. december 2016

Godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 7. juli 2017

Steffen Falck
dirigent

Indholdsfortegnelse

Selskabsoplysninger	1
Hoved- og nøgletal	2
Ledelsesberetning	3
Ledelsespåtegning	4
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	5
Regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse	9
Balance	10
Noter til årsrapporten	12

Selskabsoplysninger

Selskabet	Succescard ApS Marievej 24 2900 Hellerup
Direktion	Steffen Falck
Stiftelsesdato	1. marts 2002
Regnskabsår	1. januar til 31. december

Hoved og nøgletal

Hoved tal i t.kr.	2016	2015	2014	2013	2012
Bruttofortjeneste	415	489	558	462	405
Resultat af primær drift	-42	115	186	99	-166
Finansielle poster, netto	0	-7	-4	-21	-10
Resultat før skat	-42	108	182	78	-176
Årets resultat	-37	79	150	78	-171
Anlægsaktiver	52	37	15	15	15
Omsætningsaktiver	2.524	1.258	597	736	577
Aktiver i alt	2.576	1.295	612	751	592
Selskabskapital	50	125	125	125	125
Egenkapital	78	115	36	-114	-192
Hensættelser	0	5	0	0	0
Kortfristet gæld	2.498	1.175	576	865	784
Passiver i alt	2.576	1.295	612	751	592
Nøgletal i %					
Afkastningsgrad	-1,65	8,85	30,46	13,13	-27,96
Likviditetsgrad	101,04	107,08	103,61	85,11	73,63
Soliditetsgrad	3,03	8,89	5,85	-15,15	-32,38
Forrentning af egenkapitalen	-38,40	105,07	-383,63	-51,05	161,41
Antal medarbejdere	1	1	1	1	1

Forklaring af nøgletal

Afkastningsgrad:	Resultat af primær drift x 100 / Samlede aktiver
Likviditetsgrad:	Omsætningsaktiver x 100 / Kortfristet gæld
Soliditetsgrad:	Egenkapital ultimo x 100 / Samlede aktiver
Forrentning af egenkapitalen:	Årets resultat x 100 / Gennemsnitlig egenkapital

Ledelsesberetning

Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Selskabets hovedaktivitet har været at drive handel med vin og relationsgaver.

Væsentlige ændringer i virksomhedens aktiviteter og økonomiske forhold

Der har i året ikke været væsentlige ændringer i aktiviteter og økonomiske forhold.

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. januar - 31. december 2016 for Succescard ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016.

Ledelsesberetningen indeholder efter min opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Direktionen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hellerup, den 7. juli 2017

Direktion

Steffen Falck

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i Succescard

Vi har opstillet årsregnskabet for Succescard ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

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 Etiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, er Deres ansvar.

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.

Helsingør, den 7. juli 2017

Aaen & Co. statsautoriserede revisorer p/s

Kongevejen 3, 3000 Helsingør - CVR nummer 33 24 17 63

Jesper Fenger Smidt
statsautoriseret revisor

Regnskabspraksis

Regnskabsgrundlag

Årsrapporten for Succescard ApS for 2016 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder. Herudover har ledelsen valgt at følge visse af reglerne for regnskabsklasse C.

Den anvendte 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.

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

Bruttofortjenesten

Bruttofortjenesten indeholder årets nettoomsætning fratrukket hertil medgået vareforbrug samt fradrag af andre eksterne omkostninger.

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

Vareforbrug omfatter omkostninger i form af køb af vin og relationsgaver der er medgået til at opnå årets omsætning.

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

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, 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.

Selskabet er sambeskattet med dets moderselskab. Falck Invest Holding ApS fungerer som administrations-selskab. Skatteeffekten af sambeskatningen med moderselskabet fordeles på såvel overskud- som underskudsgivende virksomheder i forhold til disse skattepligtige indkomster (fuld fordeling med refusion vedrørende skattemæssige underskud).

Balancen

Immaterielle anlægsaktiver

Udviklingsomkostninger måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Udviklingsomkostninger afskrives lineært over den vurderede økonomiske brugstid, der er vurderet til 3 år.

Finansielle anlægsaktiver

Deposita måles til amortiseret kostpris.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. I tilfælde, hvor nettorealiseringsværdien er lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi. Kostpris for handelsvarer omfatter anskaffelsespris.

Nettorealiseringsværdi for varebeholdninger opgøres som salgspris med fradrag af færdiggørelsesomkostninger og omkostninger, der afholdes for at effektivisere salget, og fastsættes under hensyntagen til omsættelighed, ukurans og udvikling i forventet salgspris.

Regnskabspraksis

Tilgodehavender

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

Likvider

Likvide beholdninger omfatter bankindeståender.

Udbytte

Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen. Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

Skyldig skat og udskudt skat

Selskabet er sambeskattet med sit moderselskab Falck Invest Holding ApS. Selskabsskat indregnes i balancen under 'Skyldig selskabsskat' eller 'Tilgodehavende selskabsskat'.

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 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 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%.

Gældsforpligtelser

Gæld i øvrigt er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

 Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

Note		2016	2015
	Bruttofortjeneste	415.232	488.648
1	Personaleomkostninger	448.944	371.748
3	Afskrivninger	8.664	2.333
	Resultat af primær drift	-42.376	114.567
	Finansielle omkostninger	0	6.597
	Resultat før skat	-42.376	107.970
2	Skat af årets resultat	-5.299	28.690
	Årets resultat	-37.077	79.280
	Resultatdisponering:		
	Udbytte for regnskabsåret	0	0
	Overført til overført resultat	-37.077	79.280
	Disponeret	-37.077	79.280

Balance 31. december

Aktiver

Note	2016	2015
Udviklingsomkostninger	36.918	21.667
4 Immaterielle anlægsaktiver	36.918	21.667
Deposita	15.000	15.000
Finansielle anlægsaktiver	15.000	15.000
Anlægsaktiver	51.918	36.667
Færdigvarer og handelsvarer	44.050	45.700
Varebeholdninger	44.050	45.700
Tilgodehavender fra salg af varer og tjenesteydelser	554.058	334.294
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	1.913.383	789.818
Udskudt skatteaktiv	532	0
Andre tilgodehavender	828	48.283
Tilgodehavender	2.468.801	1.172.395
Likvide beholdninger	11.159	39.896
Omsætningsaktiver	2.524.010	1.257.991
Aktiver i alt	2.575.928	1.294.658

Balance 31. december

Passiver

Note	2016	2015
Selskabskapital	50.000	125.000
Overført resultat	28.016	-9.907
Foreslået udbytte	0	0
4 Egenkapital	78.016	115.093
Hensættelser til udskudt skat	0	4.767
Hensatte forpligtelser	0	4.767
Kortfristet gæld til kreditinstitutter i øvrigt	2.539	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser	172.992	415.476
Gæld til tilknyttede selskaber	1.827.667	472.538
Anden gæld	494.714	286.784
Kortfristet gæld	2.497.912	1.174.798
Gæld i alt	2.497.912	1.174.798
Passiver i alt	2.575.928	1.294.658
5 Eventualforpligtelser		

Noter til årsrapporten

	2016	2015
	<u> </u>	<u> </u>
1	Personaleomkostninger	
	Lønninger og gager	365.592
	Pensioner	6.156
	<u>446.514</u>	<u>371.748</u>
	<u>2.430</u>	
	<u>448.944</u>	
	Gennemsnitligt antal medarbejdere	1
		<u>1</u>
2	Selskabsskat	
	Aktuel skat af årets resultat	23.923
	Ændring i hensættelse til udskudt skat	4.767
	<u>0</u>	<u>28.690</u>
	<u>-5.299</u>	
	<u>-5.299</u>	
3	Immaterielle anlægsaktiver	
		<u>Udviklings- omkostninger</u>
	Anskaffelsessum 1. januar	24.000
	Årets tilgang	23.915
	Årets afgang	0
	Anskaffelsessum 31. december	<u>47.915</u>
	Afskrivninger 1. januar	2.333
	Årets afskrivninger	8.664
	Tilbageførte afskrivninger på årets afgang	0
	Afskrivninger 31. december	<u>10.997</u>
	Regnskabsmæssig værdi 31. december	<u>36.918</u>

Noter til årsrapporten

4 Egenkapital

	Selskabs- kapital	Overført resultat	Foreslået udbytte
	<hr/>	<hr/>	<hr/>
Egenkapital 1. januar	125.000	-9.907	0
Kapitalnedsættelse	-75.000	75.000	
Årets resultat	0	-37.077	0
Udbetalt udbytte	0	0	0
Egenkapital 31. december	<hr/> 50.000	<hr/> 28.016	<hr/> 0

5 Eventualforpligtelser

Selskabet er sambeskattet med moderselskabet Falck Invest Holding ApS som administrationselskab samt med øvrige danske tilknyttede virksomheder. Selskabet hæfter solidarisk med andre sambeskattede selskaber i koncernen for betaling af kildeskatter og selskabsskatter.