

Succescard ApS

Hjemstedsadresse: Marievej 24, 2900 Hellerup

CVR-nummer 26 49 24 83

Årsrapport 2017

Regnskabsperiode: 1. januar - 31. december 2017

Godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 3. juli 2018

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 årsregnskabet	12

Selskabsoplysninger

Selskabet	Succescard ApS Marievej 24 2900 Hellerup
Direktion	Steffen Falck
Stiftelsesdato	1. marts 2002
Regnskabsår	1. januar til 31. december
Revisor	Aaen & Co. statsautoriserede revisorer p/s Kongevejen 3 3000 Helsingør

Hoved og nøgletal

Hoved tal i t.kr.	2017	2016	2015	2014	2013
Bruttofortjeneste	328	415	489	558	462
Resultat af primær drift	-155	-42	115	186	99
Finansielle poster, netto	-21	0	-7	-4	-21
Resultat før skat	-177	-42	108	182	78
Årets resultat	-177	-37	79	150	78
Anlægsaktiver	36	52	37	15	15
Omsætningsaktiver	2.823	2.524	1.258	597	736
Aktiver i alt	2.859	2.576	1.295	612	751
Selskabskapital	50	50	125	125	125
Egenkapital	-99	78	115	36	-114
Hensættelser	0	0	5	0	0
Kortfristet gæld	2.958	2.498	1.175	576	865
Passiver i alt	2.859	2.576	1.295	612	751
Nøgletal i %					
Afkastningsgrad	-5,43	-1,65	8,85	30,46	13,13
Likviditetsgrad	95,43	101,04	107,08	103,61	85,11
Soliditetsgrad	-3,47	3,03	8,89	5,85	-15,15
Forrentning af egenkapitalen	1.678,63	-65,15	105,07	-383,63	-51,05
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.

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. januar - 31. december 2017 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 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017.

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 3. juli 2018

Direktion

Steffen Falck

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i Succescard ApS:

Vi har opstillet årsregnskabet for Succescard ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017 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 3. juli 2018
Aaen & Co. statsautoriserede revisorer p/s
Kongevejen 3, 3000 Helsingør - CVR nummer 33 24 17 63

Jesper Fenger Smidt
statsautoriseret revisor
mne31476

Regnskabspraksis

Regnskabsgrundlag

Årsrapporten for Succescard ApS for 2017 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 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 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

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

 Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

Note		2017	2016
	Bruttofortjeneste	328.168	415.232
1	Personaleomkostninger	467.544	448.944
3	Afskrivninger	15.972	8.664
	Resultat af primær drift	-155.348	-42.376
	Finansielle omkostninger	21.257	0
	Resultat før skat	-176.605	-42.376
2	Skat af årets resultat	532	-5.299
	Årets resultat	-177.137	-37.077
	Resultatdisponering:		
	Udbytte for regnskabsåret	0	0
	Overført til overført resultat	-177.137	-37.077
	Disponeret	-177.137	-37.077

Balance 31. december

Aktiver

Note	2017	2016
Udviklingsomkostninger	20.946	36.918
4 Immaterielle anlægsaktiver	20.946	36.918
Deposita	15.000	15.000
Finansielle anlægsaktiver	15.000	15.000
Anlægsaktiver	35.946	51.918
Færdigvarer og handelsvarer	102.850	44.050
Varebeholdninger	102.850	44.050
Tilgodehavender fra salg af varer og tjenesteydelser	581.494	554.058
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	2.110.880	1.913.383
Udskudt skatteaktiv	0	532
Andre tilgodehavender	0	828
Tilgodehavender	2.692.374	2.468.801
Likvide beholdninger	27.894	11.159
Omsætningsaktiver	2.823.118	2.524.010
Aktiver i alt	2.859.064	2.575.928

Balance 31. december

Passiver

Note	2017	2016
Selskabskapital	50.000	50.000
Overført resultat	-149.121	28.016
Foreslået udbytte	0	0
4 Egenkapital	-99.121	78.016
Kortfristet gæld til kreditinstitutter i øvrigt	3.036	2.539
Leverandører af varer og tjenesteydelser	217.390	172.992
Gæld til tilknyttede selskaber	1.954.667	1.827.667
Anden gæld	783.092	494.714
Kortfristet gæld	2.958.185	2.497.912
Gæld i alt	2.958.185	2.497.912
Passiver i alt	2.859.064	2.575.928
5 Eventualforpligtelser		

Noter til årsregnskabet

		2017	2016
1	Personaleomkostninger		
	Lønninger og gager	460.505	446.514
	Pensioner	7.039	2.430
	Personaleomkostninger i alt	467.544	448.944
	Gennemsnitligt antal medarbejdere	1	1
2	Selskabsskat		
	Aktuel skat af årets resultat	0	0
	Ændring i hensættelse til udskudt skat	532	-5.299
		532	-5.299
3	Immaterielle anlægsaktiver		Udviklings- omkostninger
	Anskaffelsessum 1. januar		47.915
	Årets tilgang		0
	Årets afgang		0
	Anskaffelsessum 31. december		47.915
	Afskrivninger 1. januar		10.997
	Årets afskrivninger		15.972
	Tilbageførte afskrivninger på årets afgang		0
	Afskrivninger 31. december		26.969
	Regnskabsmæssig værdi 31. december		20.946

Noter til årsregnskabet

4	Egenkapital	Selskabs- kapital	Overført resultat	Foreslået udbytte
		<hr/>	<hr/>	<hr/>
	Egenkapital 1. januar	50.000	28.016	0
	Årets resultat	0	-177.137	0
	Udbetalt udbytte	0	0	0
	Egenkapital 31. december	<hr/> 50.000 <hr/>	<hr/> -149.121 <hr/>	<hr/> 0 <hr/>

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.