

Succescard ApS under tvangsopløsning

Hjemstedsadresse: Marievej 24, 2900 Hellerup

CVR-nummer 26 49 24 83

Årsrapport 2015

Godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 23. november 2016

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 under tvangsopløsning Marievej 24 2900 Hellerup
Direktion	Steffen Falck
Bank	Nordea Stengade 45 3000 Helsingør
Stiftelsesdato	1. marts 2002
Regnskabsår	1. januar til 31. december

Hoved og nøgletal

Hoved tal i t.kr.	2015	2014	2013	2012	2011
Bruttofortjeneste	489	558	462	405	379
Resultat af primær drift	115	186	99	-166	-14
Finansielle poster, netto	-7	-4	-21	-10	-7
Resultat før skat	108	182	78	-176	-22
Årets resultat	79	150	78	-171	-30
Anlægsaktiver	37	15	15	15	34
Omsætningsaktiver	1.258	597	736	577	761
Aktiver i alt	1.295	612	751	592	796
Selskabskapital	125	125	125	125	125
Egenkapital	115	36	-114	-192	-20
Hensættelser	5	0	0	0	5
Kortfristet gæld	1.175	576	865	784	811
Passiver i alt	1.295	612	751	592	796
Nøgletal i %					
Afkastningsgrad	8,8	-1,8	-1,8	-1,8	-1,8
Likviditetsgrad	107,1	93,9	93,9	93,9	93,9
Soliditetsgrad	8,9	-2,6	-2,6	-2,6	-2,6
Forrentning af egenkapitalen	105,1	-27,6	-27,6	-27,6	-27,6
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 er drive handel med vin og relationsgaver.

Udvikling i regnskabsåret

Selskabets resultat vurderes som tilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er ikke efter regnskabsårets afslutning indtruffet begivenheder, som har væsentlig indflydelse på bedømmelsen af årsrapporten.

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. januar - 31. december 2015 for Succescard ApS under tvangsopløsning.

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 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015.

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 23. november 2016

Direktion

Steffen Falck

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i Succescard ApS under tvangsopløsning

Vi har opstillet årsregnskabet for Succescard ApS under tvangsopløsning for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 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 23. november 2016
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 under tvangsopløsning for 2015 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 kontante beholdninger og 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. Som følge heraf indregnes aktuelle skatte tilgodehavender og aktuelle skatteforpligtelser i balancen enten under "tilgodehavender eller gæld til tilknyttede virksomheder".

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		2015	2014
	Bruttofortjeneste	488.648	557.530
1	Personaleomkostninger	371.748	371.130
3	Afskrivninger	2.333	0
	Resultat af primær drift	114.567	186.400
	Finansielle omkostninger	6.597	4.238
	Resultat før skat	107.970	182.162
2	Skat af årets resultat	28.690	32.526
	Årets resultat	79.280	149.636
	Resultatdisponering:		
	Udbytte for regnskabsåret	0	0
	Overført til overført resultat	79.280	149.636
	Disponeret	79.280	149.636

Balance 31. december

Aktiver

Note	2015	2014
Udviklingsomkostninger	21.667	0
4 Immaterielle anlægsaktiver	21.667	0
Deposita	15.000	15.000
Finansielle anlægsaktiver	15.000	15.000
Anlægsaktiver	36.667	15.000
Færdigvarer og handelsvarer	45.700	46.940
Varebeholdninger	45.700	46.940
Tilgodehavender fra salg af varer og tjenesteydelser	334.294	348.704
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	789.818	0
Andre tilgodehavender	48.283	828
Tilgodehavender	1.172.395	349.532
Likvide beholdninger	39.896	200.421
Omsætningsaktiver	1.257.991	596.893
Aktiver i alt	1.294.658	611.893

Balance 31. december

Passiver

Note	2015	2014
Selskabskapital	125.000	125.000
Overført resultat	-9.907	-89.187
Foreslået udbytte	0	0
4 Egenkapital	115.093	35.813
Hensættelser til udskudt skat	4.767	0
Hensatte forpligtelser	4.767	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser	415.476	177.492
Gæld til tilknyttede selskaber	472.538	58.758
Anden gæld	286.784	339.830
Kortfristet gæld	1.174.798	576.080
Gæld i alt	1.174.798	576.080
Passiver i alt	1.294.658	611.893
5 Eventualforpligtelser		

Noter til årsrapporten

	2015	2014
	<u> </u>	<u> </u>
1	Personaleomkostninger	
	Lønninger og gager	365.592
	Pensioner	364.748
	Andre omkostninger til social sikring	6.156
	<u> </u>	<u> </u>
	371.748	6.382
	<u> </u>	<u> </u>
	371.748	371.130
	<u> </u>	<u> </u>
	Gennemsnitligt antal medarbejdere	1
	<u> </u>	<u> </u>
	1	1
	<u> </u>	<u> </u>
2	Selskabsskat	
	Aktuel skat af årets resultat	23.923
	Førøgelse af hensættelse til udskudt skat	28.837
	Skat vedrørende tidligere år	4.767
	<u> </u>	<u> </u>
	0	0
	<u> </u>	<u> </u>
	28.690	3.689
	<u> </u>	<u> </u>
	28.690	32.526
	<u> </u>	<u> </u>
3	Immaterielle anlægsaktiver	
		Udviklings- omkostninger
		<u> </u>
	Anskaffelsessum 1. januar	0
	Årets tilgang	24.000
	Årets afgang	0
	<u> </u>	<u> </u>
	Anskaffelsessum 31. december	24.000
	<u> </u>	<u> </u>
	Afskrivninger 1. januar	0
	Årets afskrivninger	2.333
	Tilbageførte afskrivninger på årets afgang	0
	<u> </u>	<u> </u>
	Afskrivninger 31. december	2.333
	<u> </u>	<u> </u>
	Regnskabsmæssig værdi 31. december	21.667
	<u> </u>	<u> </u>

Noter til årsrapporten

4 Egenkapital

	Selskabs- kapital	Overført resultat	Foreslået udbytte
	<u> </u>	<u> </u>	<u> </u>
Egenkapital 1. januar	125.000	-89.187	0
Årets resultat	0	79.280	0
Udbetalt udbytte	0	0	0
Egenkapital 31. december	<u>125.000</u>	<u>-9.907</u>	<u>0</u>

Selskabskapitalen består af 2 anparter af kr. 62.500. Selskabskapitlen er uændret siden stiftelsen.

5 Eventualforpligtelser

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