

Botex Viborg-Bjerringbro ApS

Bjerringbrovej 27, Tange, 8850 Bjerringbro

CVR-nr. 27 25 33 69

Årsrapport

1. august 2015 - 31. juli 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 9. december 2016.

René Fisker Kaspersen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledespåtegning	1
Den uafhængige revisors erklæringer	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5
Årsregnskab 1. august 2015 - 31. juli 2016	
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse	10
Balance	11
Noter	13

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. august 2015 - 31. juli 2016 for Botex Viborg-Bjerringbro ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter min opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. juli 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. august 2015 - 31. juli 2016.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Bjerringbro, den 9. december 2016

Direktion

René Fisker Kaspersen

Den uafhængige revisors erklæringer

Til anpartshaveren i Botex Viborg-Bjerringbro ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Botex Viborg-Bjerringbro ApS for regnskabsåret 1. august 2015 - 31. juli 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 vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for selskabets 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 selskabets 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.

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. juli 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. august 2015 - 31. juli 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Den uafhængige revisors erklæringer

Supplerende oplysninger vedrørende forhold i regnskabet

Uden at modificere vores konklusion, gør vi opmærksom på, at selskabet har tabt hele anpartskapitalen og således er omfattet af kapitaltabsreglerne i Selskabslovens §119. Egenkapitalen udgør -548.360 kr. pr. 31. juli 2016. Den ansvarlige lånekapital udgør pr. 31. juli 2016 i alt 275.000 kr.

Uden at modificere vores konklusion, henviser vi til oplysningerne i note 1, hvori ledelsen redegør for forventningerne til, at selskabet kan retablere anpartskapitalen i de kommende regnskabsår via forbedret indtjening.

Uden at modificere vores konklusion, henviser vi til oplysningerne i note 1, hvori ledelsen redegør for selskabets evne til at fortsætte driften som følge af den driftsmæssige og finansielle situation.

Udtalelse om ledelsesberetningen

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

Viborg, den 9. december 2016

Ullits & Winther

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 32 09 32 72

Alex Kirkegaard
statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet

Botex Viborg-Bjerringbro ApS
Bjerringbrovej 27
Tange
8850 Bjerringbro

CVR-nr.: 27 25 33 69
Stiftet: 9. juli 2003
Hjemsted: Viborg kommune
Regnskabsår: 1. august - 31. juli

Direktion

René Fisker Kaspersen

Revision

Ullits & Winther Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Agerlandsvej 1
8800 Viborg

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets hovedaktivitet består i salg af boligtekstiler m.v.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Resultatopgørelsen, der omfatter perioden 1. august 2015 - 31. juli 2016, udviser et resultat på -188.899 kr. mod -340.411 kr. sidste år. Balancen udviser en egenkapital på -548.360 kr.

Ledelsen finder årets resultat utilfredsstillende.

Kapitalforhold, likviditetsmæssige forhold og den forventede udvikling

Selskabet har tabt hele anpartskapitalen og er således omfattet af kapitaltabsreglerne i Selskabslovens §119. Ledelsen forventer, at selskabet kan retablere anpartskapitalen i de kommende regnskabsår via egen indtjening. Det bemærkes endvidere, at der er indskudt ansvarlig lånekapital, som pr. 31. juli 2016 kan opgøres til 275.000 kr.

Ledelsen henleder opmærksomheden på, at værdien af det udskudte skatteaktiv på 199 tkr. er betinget af, at der i de kommende år opnåes en positiv indtjening. Ledelsen bedømmer, at dette vil være tilfældet.

Selskabet har i perioden 1/8 - 31/10 2016 haft et mindre negativt resultat. Der budgetteres for hele 2016/17 med et positivt resultat.

Der er i overensstemmelse med det budgetterede resultat for 2016/17 modtaget likviditetstilsagn om en driftskredit for det kommende år fra selskabets bankforbindelse.

Ledelsen forventer at realisere det foreliggende budget for 2016/17 og vurderer derfor, at der er de nødvendige kreditfaciliteter for 2016/17, og aflægger derfor årsrapporten under forudsætning af fortsat drift.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

Efter regnskabsårets afslutning er der ikke indtruffet begivenheder, som vil kunne forrykke selskabets finansielle stilling væsentligt.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Botex Viborg-Bjerringbro ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

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, 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 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 nedenfor for hver enkelt regnskabspost.

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. Herved fordeles kurstab og kursgevinst over aktivets eller forpligtelsens løbetid.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsrapporten aflægges, og som vedrører forhold, der eksisterede på balancedagen.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, ændring i varelager samt eksterne omkostninger.

Nettoomsætning 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 eksklusive moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Vareforbrug omfatter omkostninger til køb af varer med fradrag af rabatter samt årets forskydning i varebeholdningerne.

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

Anvendt 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.

Afskrivninger

Afskrivninger indeholder årets afskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Finansielle poster

Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt realiserede og urealiserede kursavancer og -tab vedrørende finansielle aktiver og forpligtelser. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Skat af årets resultat

Årets skat, der består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

Balancen

Immaterielle anlægsaktiver

Goodwill

Erhvervet goodwill måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Goodwill afskrives lineært over den vurderede økonomiske brugstid, der er vurderet til 7 år.

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af eventuel 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:

Driftsmateriel og inventar	2-8 år
Indretning af lejede lokaler	5-10 år

Småaktiver med en forventet levetid under 1 år indregnes i anskaffelsesåret som omkostninger i resultatopgørelsen.

Anvendt regnskabspraksis

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 afskrivninger.

Finansielle anlægsaktiver

Andre værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer, som ikke er børsnoterede, måles til kostpris.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris på grundlag af FIFO-princippet. Er nettorealisationseværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealisationseværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

Igangværende arbejder for fremmed regning

Igangværende arbejder for fremmed regning måles til kostpris af det udførte arbejde.

Det enkelte igangværende arbejde indregnes i balancen under tilgodehavender eller gældsforpligtelser, afhængigt af nettoværdien af salgssummen med fradrag af acontofaktureringer og forudbetalinger.

Periodeafgrænsningsposter

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

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter kontantbeholdninger.

Selskabsskat og udskudt skat

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

Udskudt skat er skatten af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

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.

Anvendt regnskabspraksis

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. august - 31. juli

<u>Note</u>	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
Bruttofortjeneste	1.646.331	868.162
2 Personaleomkostninger	-1.565.437	-1.063.807
Afskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	<u>-224.170</u>	<u>-138.365</u>
Resultat før finansielle poster	-143.276	-334.010
Andre finansielle indtægter	4.933	3.428
3 Øvrige finansielle omkostninger	<u>-101.556</u>	<u>-98.829</u>
Resultat før skat	-239.899	-429.411
Skat af årets resultat	<u>51.000</u>	<u>89.000</u>
Årets resultat	<u>-188.899</u>	<u>-340.411</u>
Forslag til resultatdisponering:		
Disponeret fra overført resultat	<u>-188.899</u>	<u>-340.411</u>
Disponeret i alt	<u>-188.899</u>	<u>-340.411</u>

Balance 31. juli

Aktiver		
<u>Note</u>	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Anlægsaktiver		
4 Goodwill	410.714	482.143
Immaterielle anlægsaktiver i alt	<u>410.714</u>	<u>482.143</u>
5 Driftsmateriel og inventar	263.856	302.109
5 Indretning lejede lokaler	80.902	102.671
Materielle anlægsaktiver i alt	<u>344.758</u>	<u>404.780</u>
Andre værdipapirer og kapitalandele	10.000	10.000
Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>10.000</u>	<u>10.000</u>
Anlægsaktiver i alt	<u>765.472</u>	<u>896.923</u>
Omsætningsaktiver		
Handelsvarer	649.706	702.603
Varebeholdninger i alt	<u>649.706</u>	<u>702.603</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	373.443	311.451
6 Igangværende arbejder for fremmed regning	143.902	111.986
Udskudte skatteaktiver	199.000	148.000
Andre tilgodehavender	176.318	241.976
Periodeafgrænsningsposter	22.900	22.000
Tilgodehavender i alt	<u>915.563</u>	<u>835.413</u>
Likvide beholdninger	3.638	3.968
Omsætningsaktiver i alt	<u>1.568.907</u>	<u>1.541.984</u>
Aktiver i alt	<u>2.334.379</u>	<u>2.438.907</u>

Balance 31. juli

<u>Note</u>	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Passiver		
Egenkapital		
7 Virksomhedskapital	125.000	125.000
8 Overført resultat	-673.360	-484.461
Egenkapital i alt	-548.360	-359.461
Gældsforpligtelser		
Ansvarlig lånekapital	275.000	275.000
Gæld til pengeinstitut	299.700	412.346
9 Langfristede gældsforpligtelser i alt	574.700	687.346
Kortfristet del af langfristet gæld	95.000	149.000
Gæld til pengeinstitut	617.368	535.186
Leverandører af varer og tjenesteydelser	1.077.656	1.199.544
Anden gæld	518.015	227.292
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	2.308.039	2.111.022
Gældsforpligtelser i alt	2.882.739	2.798.368
Passiver i alt	2.334.379	2.438.907
10 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
11 Eventualposter		

Noter

1. Usikkerhed om going concern

Selskabet har tabt hele anpartskapitalen og er således omfattet af kapitaltabsreglerne i Selskabslovens §119. Ledelsen forventer, at selskabet kan retablere anpartskapitalen i de kommende regnskabsår via egen indtjening. Det bemærkes endvidere, at der er indskudt ansvarlig lånekapital, som pr. 31. juli 2016 kan opgøres til 275.000 kr.

Ledelsen henleder opmærksomheden på, at værdien af det udskudte skatteaktiv på 199 tkr. er betinget af, at der i de kommende år opnåes en positiv indtjening. Ledelsen bedømmer, at dette vil være tilfældet.

Selskabet har i perioden 1/8 - 31/10 2016 haft et mindre negativt resultat. Der budgetteres for hele 2016/17 med et positivt resultat.

Der er i overensstemmelse med det budgetterede resultat for 2016/17 modtaget likviditetstilsagn om en driftskredit for det kommende år fra selskabets bankforbindelse.

Ledelsen forventer at realisere det foreliggende budget for 2016/17 og vurderer derfor, at der er de nødvendige kreditfaciliteter for 2016/17, og aflægger derfor årsrapporten under forudsætning af fortsat drift.

	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
2. Personaleomkostninger		
Lønninger og gager	1.309.900	893.414
Pensioner	153.510	112.198
Andre omkostninger til social sikring	36.017	16.327
Personaleomkostninger i øvrigt	66.010	41.868
	<u>1.565.437</u>	<u>1.063.807</u>
3. Øvrige finansielle omkostninger		
Andre finansielle omkostninger	<u>101.556</u>	<u>98.829</u>
	<u>101.556</u>	<u>98.829</u>

Noter

4. Immaterielle anlægsaktiver

	<u>Goodwill</u>
Kostpris primo	500.000
Kostpris ultimo	500.000
Afskrivninger primo	17.857
Årets afskrivninger	71.429
Afskrivninger ultimo	89.286
Regnskabsmæssig værdi ultimo	410.714

5. Materielle anlægsaktiver

	<u>Driftsmateriel og inventar</u>	<u>Indretning lejede lokaler</u>
Kostpris primo	499.257	148.311
Tilgang	41.024	0
Kostpris ultimo	540.281	148.311
Afskrivninger primo	197.148	45.640
Årets afskrivninger	79.277	21.769
Afskrivninger ultimo	276.425	67.409
Regnskabsmæssig værdi ultimo	263.856	80.902

31/7 2016

31/7 2015

6. Igangværende arbejder for fremmed regning

Kostpris af periodens produktion	143.902	111.986
Igangværende arbejder for fremmed regning, netto	143.902	111.986

7. Virksomhedskapital

Virksomhedskapital primo	125.000	125.000
	125.000	125.000

Noter

	<u>31/7 2016</u>	<u>31/7 2015</u>
8. Overført resultat		
Overført resultat primo	-484.461	-144.050
Årets overførte underskud	-188.899	-340.411
	<u>-673.360</u>	<u>-484.461</u>

9. Gældsforpligtelser

	<u>Afdrag første år</u>	<u>Restgæld efter 5 år</u>	<u>Gæld i alt 31/7 2016</u>	<u>Gæld i alt 31/7 2015</u>
Ansvarlig lånekapital	0	0	275.000	275.000
Gæld til pengeinstitut	95.000	0	394.700	561.346
	<u>95.000</u>	<u>0</u>	<u>669.700</u>	<u>836.346</u>

10. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld til pengeinstitut, 1.012 tkr., har selskabet stillet virksomhedspant på nominelt 500 tkr. Virksomhedspantet omfatter følgende aktiver, hvis regnskabsmæssige værdi på balancedagen udgør:

Goodwill	411 tkr.
Driftsmateriel og inventar samt indretning af lejede lokaler	178 tkr.
Varelager	650 tkr.
Tilgodehavender fra salg- og tjenesteydelser	373 tkr.
Igangværende arbejder for fremmed regning	144 tkr.

Pengeinstituttet har stillet garanti overfor tredjemand for i alt 235 tkr.

11. Eventualposter

Der er indgået en uopsigelig huslejekontrakt frem til 31. maj 2018.