

**Kvic Sko og Nøgleservice Herning ApS**

**Søndergade 8**

**7400 Herning**

**CVR-nummer 27477879**

**Årsrapport**

**1. oktober 2017 - 30. september 2018**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling  
den 7. marts 2019



---

Jack Uhrskov Schmidt Madsen  
Dirigent

## Indholdsfortegnelse

---

<b>Selskabsoplysninger</b>	<b>2</b>
<b>Påtegning og erklæring</b>	
Ledelsespåtegning	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet	4
<b>Ledelsesberetning</b>	<b>5</b>
<b>Årsregnskab</b>	
Resultatopgørelse	6
Aktiver	7
Passiver	8
Noter	9
Anvendt regnskabspraksis	11

## Selskabsoplysninger

---

### Selskab

Kvic Sko og Nøgleservice Herning ApS  
Søndergade 8  
7400 Herning

Telefon:	96 26 82 82
Hjemstedskommune:	Herning
CVR-nummer:	27477879
Regnskabsperiode:	1. oktober 2017 - 30. september 2018

### Direktion

Jack Uhrskov Schmidt Madsen

### Pengeinstitut

Sydbank

### Revisor

Dansk Revision Silkeborg  
Registreret revisionsaktieselskab  
Hagemannsvej 4  
8600 Silkeborg

## Ledelsespåtegning

---

Direktionen har i dag behandlet og godkendt årsrapporten for 1. oktober 2017 - 30. september 2018 for Kvic Sko og Nøgleservice Herning ApS.

Årsrapporten, der ikke er revideret, er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Direktionen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2017 - 30. september 2018.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Herning, 6. marts 2019

Direktionen:



Jack Uhrskov Schmidt Madsen

## Revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet

---

### Til ledelsen i Kvic Sko og Nøgleservice Herning ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Kvic Sko og Nøgleservice Herning ApS for regnskabsåret 1. oktober 2017 - 30. september 2018 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som virksomhedens ledelse har tilvejebragt. Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance og noter, herunder anvendt regnskabspraksis.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere selskabets ledelse med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisors Ethiske 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 selskabets ledelses 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, selskabets ledelse 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.

Silkeborg, 6. marts 2019

### Dansk Revision Silkeborg

Registreret revisionsaktieselskab, CVR-nr. 21678309



Jan Pedersen  
Registreret revisor  
mne1084

## Ledelsesberetning

---

### **Virksomhedens væsentligste aktiviteter**

Selskabets hovedaktivitet er at drive virksomhed med reparation af sko og tilvirkning af nøgler samt dermed beslægtet virksomhed.

### **Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold**

Selskabet har fortsat sine normale driftsaktiviteter.

Selskabet har tabt hele selskabskapitalen. Ledelsen forventer at retablere selskabskapitalen ved egen indtjening. Årsrapporten er aflagt med fortsat drift for øje, betinget af at nuværende kreditfaciliteter opretholdes.

Ud over ovenstående har der ikke været enkeltstående begivenheder i regnskabsåret, som er af så væsentlig karakter, at det kræver omtale i ledelsesberetningen.

Årets udvikling og resultat anses for mindre tilfredsstillende.

Note	Resultatopgørelse	2017/18 DKK	2016/17 1.000 DKK
	<b>Perioden 1. oktober - 30. september</b>		
	<b>Bruttofortjeneste</b>	<b>308.283</b>	<b>289</b>
1	Personaleomkostninger	-297.398	-316
	Afskrivninger, anlægsaktiver	-6.950	-7
	<b>Resultat før finansielle poster</b>	<b>3.935</b>	<b>-34</b>
	Finansielle omkostninger	-11.365	-9
	<b>Resultat før skat</b>	<b>-7.430</b>	<b>-43</b>
	Skat af årets resultat	900	9
	<b>Årets resultat</b>	<b>-6.530</b>	<b>-34</b>
	<b>Forslag til resultatdisponering:</b>		
	Overført resultat	-6.530	-34
	<b>Resultatdisponering i alt</b>	<b>-6.530</b>	<b>-34</b>
2	Antal beskæftigede		

Note	Balance	2017/18 DKK	2016/17 1.000 DKK
<b>Aktiver pr. 30. september</b>			
	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	26.336	33
	<b>Materielle anlægsaktiver</b>	<b>26.336</b>	<b>33</b>
	Deposita	17.745	18
	<b>Finansielle anlægsaktiver</b>	<b>17.745</b>	<b>18</b>
	<b>Anlægsaktiver i alt</b>	<b>44.081</b>	<b>51</b>
	Varebeholdning	130.962	131
	<b>Varebeholdninger</b>	<b>130.962</b>	<b>131</b>
	Udskudte skatteaktiver	41.400	41
	Periodeafgrænsningsposter	0	10
	<b>Tilgodehavender</b>	<b>41.400</b>	<b>51</b>
	<b>Likvide beholdninger</b>	<b>7.960</b>	<b>9</b>
	<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<b>180.322</b>	<b>191</b>
	<b>Aktiver i alt</b>	<b>224.403</b>	<b>242</b>



Note	Balance	2017/18 DKK	2016/17 1.000 DKK
<b>Passiver pr. 30. september</b>			
	Virksomhedskapital	125.000	125
	Overført resultat	-160.562	-154
3	<b>Egenkapital i alt</b>	<b>-35.562</b>	<b>-29</b>
	Kreditinstitutter	69.289	69
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	48.876	62
	Anden gæld	141.801	140
	<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>	<b>259.965</b>	<b>271</b>
	<b>Gælds- og hensatte forpligtelser i alt</b>	<b>259.965</b>	<b>271</b>
	<b>Passiver i alt</b>	<b>224.403</b>	<b>242</b>
4	Usikkerhed om going concern		
5	Usikkerhed ved indregning og måling		
6	Eventualforpligtelser		
7	Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		

Noter	2017/18	2016/17
	DKK	1.000 DKK

### 1 Personaleomkostninger

Løn og gager	287.807	302
Andre omkostninger til social sikring	6.360	9
Øvrige personaleomkostninger	3.231	4
<b>Personaleomkostninger i alt</b>	<b>297.398</b>	<b>316</b>

Gennemsnitlig antal beskæftigede	1	1
----------------------------------	---	---

### 2 Antal beskæftigede

Selskabet har i regnskabsåret haft gennemsnitligt %2 beskæftigede (sidste år %3).

### 3 Egenkapital

	Virksom- hedskapi- tal	Overført resultat	I alt
	1.000 DKK	1.000 DKK	1.000 DKK
Saldo primo	125	-154	-29
Årets resultat	0	-7	-7
<b>Egenkapital ultimo</b>	<b>125</b>	<b>-161</b>	<b>-36</b>

### 4 Usikkerhed om going concern

Selskabet har tabt hele selskabskapitalen. Pr. 30. september 2018 er egenkapitalen negativ med 36 tkr. Selskabskapitalen forventes retableret ved egen indtjening.

Selskabets fortsatte drift er betinget af, at selskabets nuværende kreditfaciliteter opretholdes. Ledelsen har ved regnskabsafslæggelsen forudsat, at nuværende kreditfaciliteter opretholdes, årsrapporten er aflagt med fortsat drift for øje.

### 5 Usikkerhed ved indregning og måling

Selskabets samlede skatteaktiv udgør 41 tkr. og er indregnet i årsrapporten med baggrund i skønnet værdi for selskabet.

Henset til, at værdien af det udskudte skatteaktiv er afhængig af den fremtidige udvikling, er der tilknyttet en vis usikkerhed ved måling af aktivet, idet uforudsete forhold kan indvirke såvel positivt som negativt til ledelsens forventninger til den fremtidige drift.

Ledelsen forventer, at det udskudte skatteaktiv kan anvendes.

<b>Noter</b>	2017/18	2016/17
	DKK	1.000 DKK

---

**6 Eventualforpligtelser**

Ingen.

**7 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser**

Ingen.

## Anvendt regnskabspraksis

---

Selskabets interne årsregnskab er udarbejdet efter samme regnskabsprincipper, som selskabets officielle årsrapport. Resultatopgørelsen er dog opstillet efter dækningsbidragsmetoden.

I selskabets årsrapport er anvendt regnskabspraksis beskrevet således:

### Generelt

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B.

Herudover har selskabet valgt at følge visse bestemmelser fra overliggende regnskabsklasser.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

### Generelt om indregning og måling

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 ressourcer 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.

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes 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.

### Resultatopgørelsen

#### Nettoomsætning

Nettoomsætningen indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden regnskabsårets udgang. Nettoomsætning indregnes excl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

## Anvendt regnskabspraksis

---

### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler mv.

### Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gage samt sociale omkostninger, pensioner mv. til selskabets personale.

### Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle poster omfatter renteindtægter og –omkostninger.

### Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og årets 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. Der foretages lineære afskrivninger baseret på en vurdering af de enkelte aktivers forventede brugstider og restværdi.

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.

Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet og revurderes årligt. Overstiger restværdien aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivning. Ved ændring i afskrivningsperioden eller restværdien indregnes virkningen for afskrivninger fremadrettet som en ændring i regnskabsmæssigt skøn.

Der indgår forventede brugstider og restværdier som følger:	Brugstid	Restværdi
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	10 år	0-50%

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgskomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under afskrivninger.

#### Nedskrivning på anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af såvel immaterielle som 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, såfremt denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

## Anvendt regnskabspraksis

---

Som genindvindingsværdi anvendes den højeste værdi af nettosalgspris og kapitalværdi. Kapitalværdien opgøres som nutidsværdien af de forventede nettoindtægter fra anvendelsen af aktivet eller aktivgruppen.

### Finansielle anlægsaktiver

Deposita måles til kostpris.

### Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden eller nettorealiseringsværdien, hvor denne er lavere. Eventuelle nedskrivninger til nettorealiseringsværdien indregnes i resultatopgørelsen.

### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles i balancen til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominal værdi. Værdien reduceres med nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab efter en vurdering af de enkelte tilgodehavender.

### Periodeafgrænsningsposter

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

### Likvide beholdninger

Omfatter likvide beholdninger.

### Gældsforpligtelser

Gæld er målt til amortiseret kostpris svarende til nominal værdi.

### Skyldig skat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat måles i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. 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.

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 positiv skattepligtig indkomst eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealiseringsværdi.