

Statsautoriseret
Revisionspartnerselskab
Krøyer Kielbergs Vej 3, 5.th.
8660 Skanderborg
Tlf.: 87 93 00 99
CVR-nr. 37 55 70 64
www.advosion.dk

SHOEBOX A/S

Højgaardsvej 11
8300 Odder

CVR-nr. 27 65 70 44

ÅRSRAPPORT FOR 2018 **(15. regnskabsår)**

Årsrapporten er fremlagt og
godkendt på selskabets ordinære
generalforsamling den
4. juni 2019

Morten Svenninggaard
dirigent

INDHOLDSFORTEGNELSE

| | Side |
|--|-------------|
| Selskabsoplysninger | |
| Selskabsoplysninger | 1 |
| Påtegninger | |
| Ledelsespåtegning | 2 |
| Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet | 3 |
| Årsregnskab | |
| Anvendt regnskabspraksis | 5 |
| Resultatopgørelse 1. januar - 31. december | 9 |
| Balance 31. december | 10 |
| Noter til årsrapporten | 12 |

SELSKABSOPLYSNINGER

| | |
|-------------------|---|
| Selskabet | Shoebox A/S Højgaardsvej 11 8300 Odder |
| | CVR-nr.: 27 65 70 44 |
| | Regnskabsperiode: 1. januar - 31. december 2018 |
| | Hjemsted: Odder |
| Bestyrelse | Sisse Amalie Svenninggaard, formand Morten Svenninggaard Lise-Lotte Svenninggaard |
| Direktion | Lise-Lotte Svenninggaard, direktør |
| Revisor | ADVOSION Statsautoriseret revisionspartnerselskab Krøyer Kielbergs Vej 3, 5 th. 8660 Skanderborg |

LEDELSESPÅTEGNING

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018 for Shoebox A/S.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2018 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Odder, den 4. juni 2019

Direktion

Lise-Lotte Svenninggaard
direktør

Bestyrelse

Sisse Amalie Svenninggaard
formand

Morten Svenninggaard

Lise-Lotte Svenninggaard

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS ERKLÆRING OM UDVIDET GENNEMGANG AF ÅRSREGNSKABET

Til kapitalejeren i Shoebox A/S

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Shoebox A/S for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018. Årsregnskabet, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter, 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. Vi har udført vores udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR - danske revisors standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Dette kræver, at vi overholder revisorloven og FSR - danske revisors Ethiske regler samt planlægger og udfører handlinger med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for vores konklusion om årsregnskabet og derudover udfører specifikt krævede supplerende handlinger med henblik på at opnå yderligere sikkerhed for vores konklusion.

En udvidet gennemgang omfatter handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, analytiske handlinger og de specifikt krævede supplerende handlinger samt vurdering af det opnåede bevis.

Omfanget af handlinger, der udføres ved en udvidet gennemgang, er mindre end ved en revision, og vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

Konklusion

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS ERKLÆRING OM UDVIDET GENNEMGANG AF ÅRSREGNSKABET

Skanderborg, den 4. juni 2019

ADVOSION

Statsautoriseret revisionspartnerselskab
CVR-nr. 37 55 70 64

Ole Christensen
Statsautoriseret revisor
MNE-nr. mne3602

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsrapporten for Shoebox A/S for 2018 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2018 er aflagt i kr.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Herudover 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

Bruttofortjeneste

Selskabet anvender bestemmelsen i årsregnskabslovens § 32, hvorefter selskabets omsætning ikke er oplyst.

Bruttofortjeneste er et sammendrag af nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling samt andre driftsindtægter med fradrag af omkostninger til råvarer og hjælpematerialer og andre eksterne omkostninger.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, operationelle leasingomkostninger mv.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring m.v. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiel leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

Skat af årets resultat

Virksomheden er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning.

Årets skat, som 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 i egenkapitalen.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Produktionsanlæg og maskiner samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug. For egne fremstillede aktiver omfatter kostprisen direkte og indirekte omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører og løn.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider og restværdier:

| | Brugstid | Restværdi |
|---|----------|-----------|
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | 3 - 5 år | 0 % |
| Indretning af lejede lokaler | 5 år | 0 % |

Aktiver med en kostpris på under kr. 13.500 omkostningsføres i anskaffelsesåret.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Brugstiden og restværdien revurderes årligt. En ændring behandles som et regnskabsmæssigt skøn, og indvirkningen på afskrivninger indregnes fremadrettet.

Fortjeneste eller tab ved salg af materielle anlægsaktiver indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter henholdsvis andre driftsomkostninger.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. Er nettorealiseringsværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Kostpris for handelsvarer samt råvarer og hjælpematerialer omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

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

Værdiforringelse af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver samt kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse, ud over det som udtrykkes ved afskrivning.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Egenkapital

Udbytte

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

Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes 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 opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

RESULTATOPGØRELSE 1. JANUAR - 31. DECEMBER

| | <u>Note</u> | <u>2018</u> kr. | <u>2017</u> kr. |
|---|-------------|-----------------------|-----------------------|
| Bruttofortjeneste | | 3.615.802 | 3.071.289 |
| Personaleomkostninger | 1 | <u>-2.674.622</u> | <u>-2.448.208</u> |
| Resultat før af- og nedskrivninger (EBITDA) | | 941.180 | 623.081 |
| Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver | 2 | <u>-176.531</u> | <u>-176.531</u> |
| Resultat før finansielle poster | | 764.649 | 446.550 |
| Finansielle indtægter | 3 | 219.070 | 274.852 |
| Finansielle omkostninger | 4 | <u>-149.086</u> | <u>-181.858</u> |
| Resultat før skat | | 834.633 | 539.544 |
| Skat af årets resultat | 5 | <u>-183.620</u> | <u>-118.699</u> |
| Årets resultat | | <u>651.013</u> | <u>420.845</u> |
| | | | |
| Foreslået udbytte | | 500.000 | 0 |
| Overført resultat | | <u>151.013</u> | <u>420.845</u> |
| | | <u>651.013</u> | <u>420.845</u> |

BALANCE 31. DECEMBER

| | <u>Note</u> | <u>2018</u> kr. | <u>2017</u> kr. |
|--|-------------|--------------------|--------------------|
| Aktiver | | | |
| EDB og software | | 111.588 | 260.372 |
| Immaterielle anlægsaktiver | 6 | <u>111.588</u> | <u>260.372</u> |
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | | 61.914 | 86.679 |
| Indretning af lejede lokaler | | 5.965 | 8.947 |
| Materielle anlægsaktiver | 7 | <u>67.879</u> | <u>95.626</u> |
| Anlægsaktiver i alt | | <u>179.467</u> | <u>355.998</u> |
| Færdigvarer og handelsvarer | | 668.554 | 555.413 |
| Varebeholdninger | | <u>668.554</u> | <u>555.413</u> |
| Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser | | 6.974.880 | 5.074.393 |
| Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder | | 3.862.916 | 4.323.544 |
| Periodeafgrænsningsposter | | 346.138 | 229.992 |
| Tilgodehavender | | <u>11.183.934</u> | <u>9.627.929</u> |
| Omsætningsaktiver i alt | | <u>11.852.488</u> | <u>10.183.342</u> |
| Aktiver i alt | | <u>12.031.955</u> | <u>10.539.340</u> |

BALANCE 31. DECEMBER

| | <u>Note</u> | <u>2018</u> kr. | <u>2017</u> kr. |
|--|-------------|---------------------------------|---------------------------------|
| Passiver | | | |
| Virksomhedskapital | | 500.000 | 500.000 |
| Overført resultat | | 6.526.303 | 6.375.290 |
| Foreslået udbytte for regnskabsåret | | 500.000 | 0 |
| Egenkapital | 8 | <u>7.526.303</u> | <u>6.875.290</u> |
| Hensættelse til udskudt skat | | 4.730 | 36.589 |
| Hensatte forpligtelser i alt | | <u>4.730</u> | <u>36.589</u> |
| Banker | | 3.865.810 | 2.925.731 |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser | | 353.292 | 183.260 |
| Anden gæld | | 281.820 | 518.470 |
| Kortfristede gældsforpligtelser | | <u>4.500.922</u> | <u>3.627.461</u> |
| Gældsforpligtelser i alt | | <u>4.500.922</u> | <u>3.627.461</u> |
| Passiver i alt | | <u><u>12.031.955</u></u> | <u><u>10.539.340</u></u> |
| Hovedaktivitet | 9 | | |
| Eventualposter mv. | 10 | | |
| Pantsætninger og sikkerhedsstillelser | 11 | | |

NOTER

| | <u>2018</u> | <u>2017</u> |
|--|-------------------------|-------------------------|
| | kr. | kr. |
| 1 Personalemkostninger | | |
| Lønninger | 2.352.215 | 2.140.961 |
| Pensioner | 292.345 | 283.420 |
| Andre omkostninger til social sikring | 30.062 | 23.827 |
| | <u>2.674.622</u> | <u>2.448.208</u> |
| | | |
| Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere | <u>5</u> | <u>5</u> |
| | | |
| 2 Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver | | |
| Afskrivninger immaterielle anlægsaktiver | 148.784 | 148.784 |
| Afskrivninger materielle anlægsaktiver | 27.747 | 27.747 |
| | <u>176.531</u> | <u>176.531</u> |
| | | |
| der fordeler sig således: | | |
| EDB og software | 148.784 | 148.784 |
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | 24.765 | 24.765 |
| Indretning af lejede lokaler | 2.982 | 2.982 |
| | <u>176.531</u> | <u>176.531</u> |
| | | |
| 3 Finansielle indtægter | | |
| Renteindtægter fra tilknyttede virksomheder | 213.591 | 273.210 |
| Andre finansielle indtægter | 5.479 | 1.642 |
| | <u>219.070</u> | <u>274.852</u> |
| | | |
| 4 Finansielle omkostninger | | |
| Andre finansielle omkostninger | 149.086 | 181.858 |
| | <u>149.086</u> | <u>181.858</u> |

NOTER

| | 2018 | 2017 |
|--|---|-----------------------------------|
| | kr. | kr. |
| 5 Skat af årets resultat | | |
| Årets udskudte skat | -31.859 | 35.328 |
| Refusion af sambeskatning | 215.479 | 83.371 |
| | 183.620 | 118.699 |
| | 183.620 | 118.699 |
| 6 Immaterielle anlægsaktiver | | |
| | | EDB og softwa- re |
| Kostpris 1. januar 2018 | | 446.353 |
| Kostpris 31. december 2018 | | 446.353 |
| Af- og nedskrivninger 1. januar 2018 | | 185.981 |
| Årets afskrivninger | | 148.784 |
| Af- og nedskrivninger 31. december 2018 | | 334.765 |
| Regnskabsmæssig værdi 31. december 2018 | | 111.588 |
| 7 Materielle anlægsaktiver | | |
| | Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | Indretning af le- jede lokaler |
| Kostpris 1. januar 2018 | 123.827 | 14.911 |
| Kostpris 31. december 2018 | 123.827 | 14.911 |
| Af- og nedskrivninger 1. januar 2018 | 37.148 | 5.964 |
| Årets afskrivninger | 24.765 | 2.982 |
| Af- og nedskrivninger 31. december 2018 | 61.913 | 8.946 |
| Regnskabsmæssig værdi 31. december 2018 | 61.914 | 5.965 |

NOTER

8 Egenkapital

| | Virksomheds- kapital | Overført resul- tat | Foreslået ud- bytte for regn- skabsåret | I alt |
|--|-------------------------|------------------------|---|------------------|
| Egenkapital 1. januar 2018 | 500.000 | 6.375.290 | 0 | 6.875.290 |
| Årets resultat | 0 | 151.013 | 500.000 | 651.013 |
| Egenkapital 31. december 2018 | 500.000 | 6.526.303 | 500.000 | 7.526.303 |

9 Hovedaktivitet

Selskabets formål er at drive handel og finansiering samt aktiviteter i tilknytning hertil

10 Eventualposter mv.

Selskabet har ingen eventualforpligtelser.

11 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Der er etableret virksomhedspant på kr. 2.000.000 til sikkerhed for selskabets egen bankgæld samt bankgæld i moder- og søsterselskab. Virksomhedspantet har sikkerhed i tilgodehavender fra salg, handelsvarer, driftsmidler og inventar samt goodwill.