

SHOEBOX A/S

Højgaardsvej 11
8300 Odder

CVR-nr. 27 65 70 44

ÅRSRAPPORT FOR 2017 (14. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 16. april 2018



Morten Svenninggaard
dirigent

INDHOLDSFORTEGNELSE

	Side
Selskabsoplysninger	
Selskabsoplysninger	1
Påtegninger	
Ledespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet	3
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december	8
Balance 31. december	9
Noter til årsrapporten	11

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet	Shoebox A/S Højgaardsvej 11 8300 Odder
	CVR-nr.: 27 65 70 44 Regnskabsperiode: 1. januar - 31. december 2017 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 2017 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 2017 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Odder, den 16. april 2018

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 2017. 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 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS ERKLÆRING OM UDVIDET GENNEMGANG AF ÅRSREGNSKABET

Skanderborg, den 16. april 2018

ADVOSION

Statsautoriseret revisionspartnerselskab

CVR-nr. 37 55 70 64



Ole Christensen

Statsautoriseret revisor

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsrapporten for Shoebox A/S for 2017 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2017 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:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3 - 5	år
Indretning af lejede lokaler	5	år

Aktiver med en kostpris på under kr. 13.200 omkostningsføres i anskaffelsesåret.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Varebeholdninger

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

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

Nettorealisationseværdien 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.

Gældsforpligtelser

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

RESULTATOPGØRELSE 1. JANUAR - 31. DECEMBER

	Note	2017 kr.	2016 kr.
Bruttofortjeneste		3.071.289	2.466.484
Personaleomkostninger	1	-2.448.208	-2.413.686
Resultat før af- og nedskrivninger (EBITDA)		623.081	52.798
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver	2	-176.531	-52.561
Resultat før finansielle poster		446.550	237
Finansielle indtægter	3	274.852	286.436
Finansielle omkostninger	4	-181.858	-134.636
Resultat før skat		539.544	152.037
Skat af årets resultat	5	-118.699	-33.449
Årets resultat		420.845	118.588
Overført resultat		420.845	118.588
		420.845	118.588

BALANCE 31. DECEMBER

	Note	2017 kr.	2016 kr.
Aktiver			
EDB og software		260.372	409.157
Immaterielle anlægsaktiver	6	260.372	409.157
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		86.679	111.444
Indretning af lejede lokaler		8.947	11.929
Materielle anlægsaktiver	7	95.626	123.373
Anlægsaktiver i alt		355.998	532.530
Færdigvarer og handelsvarer		555.413	659.690
Varebeholdninger		555.413	659.690
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		5.074.393	5.628.277
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		4.323.544	3.936.893
Andre tilgodehavender		0	6.868
Periodeafgrænsningsposter		229.992	256.744
Tilgodehavender		9.627.929	9.828.782
Omsætningsaktiver i alt		10.183.342	10.488.472
Aktiver i alt		10.539.340	11.021.002

BALANCE 31. DECEMBER

	<u>Note</u>	<u>2017</u> kr.	<u>2016</u> kr.
Passiver			
Selskabskapital		500.000	500.000
Overført resultat		6.375.290	5.954.442
Egenkapital	8	<u>6.875.290</u>	<u>6.454.442</u>
Hensættelse til udskudt skat		36.589	1.261
Hensatte forpligtelser i alt		<u>36.589</u>	<u>1.261</u>
Banker		2.925.731	3.594.574
Leverandører af varer og tjenesteydelser		183.260	583.936
Anden gæld		518.470	386.789
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>3.627.461</u>	<u>4.565.299</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>3.627.461</u>	<u>4.565.299</u>
Passiver i alt		<u><u>10.539.340</u></u>	<u><u>11.021.002</u></u>
Hovedaktivitet	9		
Eventualposter m.v.	10		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	11		

NOTER

	2017	2016
	kr.	kr.
1 Personaleomkostninger		
Lønninger	2.140.961	2.100.208
Pensioner	283.420	282.647
Andre omkostninger til social sikring	23.827	30.831
	<u>2.448.208</u>	<u>2.413.686</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>5</u>	<u>4</u>
2 Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver		
Afskrivninger immaterielle anlægsaktiver	0	37.196
Afskrivninger materielle anlægsaktiver	176.531	15.365
	<u>176.531</u>	<u>52.561</u>
der fordeler sig således:		
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	173.549	12.383
Indretning af lejede lokaler	2.982	2.982
EDB og Software	0	37.196
	<u>176.531</u>	<u>52.561</u>
3 Finansielle indtægter		
Renteindtægter fra tilknyttede virksomheder	273.210	240.012
Andre finansielle indtægter	1.642	46.424
	<u>274.852</u>	<u>286.436</u>
4 Finansielle omkostninger		
Andre finansielle omkostninger	181.858	134.636
	<u>181.858</u>	<u>134.636</u>

NOTER

	2017	2016
	kr.	kr.
5 Skat af årets resultat		
Årets udskudte skat	35.328	33.449
Refusion af sambeskatning	83.371	0
	<u>118.699</u>	<u>33.449</u>
6 Immaterielle anlægsaktiver		EDB og software
Kostpris 1. januar 2017		446.353
Kostpris 31. december 2017		446.353
Af- og nedskrivninger 1. januar 2017		37.196
Årets afskrivninger		148.785
Af- og nedskrivninger 31. december 2017		185.981
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2017		<u>260.372</u>
7 Materielle anlægsaktiver		
	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	Indretning af le- jede lokaler
Kostpris 1. januar 2017	123.827	14.911
Kostpris 31. december 2017	123.827	14.911
Af- og nedskrivninger 1. januar 2017	12.383	2.982
Årets afskrivninger	24.765	2.982
Af- og nedskrivninger 31. december 2017	37.148	5.964
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2017	<u>86.679</u>	<u>8.947</u>

NOTER

8 Egenkapital

	<u>Selskabskapital</u>	<u>Overført resultat</u>	<u>I alt</u>
Egenkapital 1. januar 2017	500.000	5.954.445	6.454.445
Årets resultat	0	420.845	420.845
Egenkapital 31. december 2017	<u>500.000</u>	<u>6.375.290</u>	<u>6.875.290</u>

9 Hovedaktivitet

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

10 Eventualposter m.v.

Selskabet kautionerer for bankgæld i moder- og søsterselskab.

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.