

PEJSEHUSET ApS

Bjergbygade 42
4200 Slagelse

Årsrapport
1. juli 2015 - 30. juni 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

05/10/2016

Michael Rosenbæk
Dirigent

(Urevideret)

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

| | |
|------------------------------|---|
| Virksomhedsoplysninger | 3 |
|------------------------------|---|

Påtegninger

| | |
|-------------------------|---|
| Ledelsespåtegning | 4 |
|-------------------------|---|

Erklæringer

| | |
|------------------------------------------------------|---|
| Revisors erklæring om opstilling af årsrapport | 5 |
|------------------------------------------------------|---|

Ledelsesberetning

| | |
|-------------------------|---|
| Ledelsesberetning | 6 |
|-------------------------|---|

Årsregnskab

| | |
|--------------------------------|---|
| Anvendt regnskabspraksis | 7 |
|--------------------------------|---|

| | |
|-------------------------|----|
| Resultatopgørelse | 10 |
|-------------------------|----|

| | |
|---------------|----|
| Balance | 11 |
|---------------|----|

| | |
|----------------------------|----|
| Egenkapitalopgørelse | 13 |
|----------------------------|----|

| | |
|-------------|----|
| Noter | 14 |
|-------------|----|

Virksomhedsoplysninger

| | |
|------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Virksomheden | PEJSEHUSET ApS Bjergbygade 42 4200 Slagelse |
| | CVR-nr: 28516673 Regnskabsår: 01/07/2015 - 30/06/2016 |
| Bankforbindelse | Sydbank Schweizerplads 4200 Slagelse |
| Revisor | REVISORERNE DALSGAARD,STAHL & WØLDIKE STATS-AUTORISERET REVISIONSAPS Nytorv 8 4200 Slagelse DK Danmark CVR-nr: 21696382 P-enhed: 1005132190 |

Ledespåtegning

Vi har dags dato aflagt årsrapporten for 2015/2016 for PEJSEHUSET APS.

Årsregnskabet er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultat.

Selskabet har fortsat tabt sin kapital.

Selskabet opfylder fortsat betingelserne for fravalg af revision.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Slagelse, den 17/08/2016

Direktion

Henrik Rosenbæk

Michael Rosenbæk

Revisors erklæring om opstilling af årsrapport

Til den daglige ledelse i Pejsehuset ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Pejsehuset ApS for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 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 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 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.

Slagelse, 17/08/2016

Flemming Stahl
registreret revisor, cma
REVISORERNE DALSGAARD,STAHL & WØLDIKE STATS-AUTORISERET
REVISIONSAPS
CVR: 21696382

Ledelsesberetning

Resultatet for 2015/2016 er et overskud før skat på tkr. 77 mod 33 sidste år. Ledelsen betragter resultatet som tilfredsstillende.

Hovedaktiviteter

Selskabets drift omfatter salg, service og montage af pille- og brændeovne, pejse o.lign. Driften udføres fra lejede lokaler i Slagelse Centrum.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Der er i årets løb ikke indtruffet særlige forhold, som har påvirket den ordinære drift.

Selskabet har pr. 30. juni 2016 fortsat tabt sin selskabskapital, som følge af tidligere års underskud.

Selskabet har fået stillet nødvendig driftskapital til rådighed. Selskabets ledelse forventer kapitalen reetableret indenfor 1 - 2 år.

Begivenheder efter regnskabets afslutning

Efter ledelsens skøn foreligger der ikke yderligere forhold af vigtighed ved bedømmelse af resultatet af virksomheden i det forløbne år og af selskabets økonomiske stilling, som ikke fremgår af resultatopgørelsen og balancen.

Der forventes et fortsat forbedret resultat for 2016/2017.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B. Der er foretaget tilvalg af enkelte regler i regnskabsklasse C.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Generelt

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 selskabet som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse og 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. Måling efter første indregning sker som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

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

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, mens omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser indregnes i resultatopgørelsen som finansielle indtægter eller finansielle omkostninger.

Resultatopgørelse

Nettoomsætning

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, når levering og risikoovergang til køber har fundet sted.

Nettoomsætning indregnes eksklusiv moms, afgifter og rabatter i forbindelse med salget.

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste består af nettoomsætning fratrukket variable omkostninger og andre eksterne omkostninger.

Selskabet har i henhold til bestemmelserne i årsregnskabslovens undladt at vise nettoomsætningen.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager samt sociale omkostninger, pensioner m.v. til selskabets personale.

Finansielle poster

Finansielle poster omfatter renteindtægter og renteomkostninger, rentedelen af finansielle leasingydelser, realiserede og urealiserede kursgevinster og –tab vedrørende værdipapirer og transaktioner i fremmed valuta, kontanrabatter m.v.

Renteomkostninger og øvrige finansielle omkostninger vedrørende fremstilling af anlægsaktiver og varebeholdninger indregnes ikke i kostprisen for disse aktiver, men indregnes i resultatopgørelsen på tidspunktet for deres afholdelse.

Skat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og ændring af 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.

Aktuelle skatteforpligtelser, henholdsvis tilgodehavende aktuel skat, indregnes i balancen opgjort som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for betalt a'contoskat.

Udskudt skat indregnes og måles efter den balanceorienterede gælds metode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser.

Balance

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

| | |
|--------------------|-----------|
| Biler | 5 år |
| Inventar | 5 – 10 år |
| EDB-anlæg/software | 5 år |

Aktiver med en kostpris under tkr. 12 pr. enhed indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen på anskaffelsestidspunktet.

Værdiforringelse af anlægsaktiver:

Den regnskabsmæssige værdi af 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, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris, opgjort efter FIFO-metoden, eller nettorealiseringsværdi, hvor denne er lavere.

Kostprisen for handelsvarer, råvarer og hjælpematerialer omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger. Kostprisen for varer under fremstilling omfatter omkostninger til råvarer, hjælpematerialer og direkte løn.

Nettorealiseringsværdi for varebeholdninger opgøres som forventet salgspris med fradrag af færdiggørelsesomkostninger og omkostninger, der skal afholdes for at effektuere salget.

Tilgodehavender

Tilgodehavender, herunder igangværende arbejder i fremmed regning, måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi, med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Igangværende arbejder, fremmed regning

Værdi af igangværende arbejder for fremmed regning omfatter anskaffelsespris for medgåede materialer og direkte løn samt tillæg af forholdsmæssig avance.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger, der vedrører efterfølgende regnskabsår. Periodeafgrænsningsposter måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Skyldig skat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte a'contoskatter.

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. For indeværende år er anvendt en skattesats på 22,0%.

Ved et eventuelt salg af anlægsaktiver til bogført værdi, udløser igen skat. Negativ udskudt skat er opgjort til tkr. 181 og aktiveret med 56 tkr.

Leasingforpligtelser

Leasingkontrakter vedrørende finansielt leasede aktiver indregnes i balancen som gældsforpligtelser og måles efter første indregning til amortiseret kostpris. Leasingydelseernes rentedel indregnes over kontraktens løbetid i resultatopgørelsen som en finansiell omkostning.

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes ved første indregning til transaktionsdagens kurs. Tilgodehavender, gældsforpligtelser og andre monetære poster i fremmed valuta, som ikke er afregnet på balancedagen, omregnes til balancedagens valutakurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, henholdsvis balancedagens kurs, indregnes i resultatopgørelsen som finansielle poster.

Resultatopgørelse 1. jul 2015 - 30. jun 2016

| | Note | 2015/16 kr. | 2014/15 kr. |
|----------------------------------------------------------------------------|------|----------------|----------------|
| Bruttoresultat | | 710.541 | 666.844 |
| Personaleomkostninger | | -563.189 | -551.860 |
| Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver | | -5.000 | -5.000 |
| Resultat af ordinær primær drift | | 142.352 | 109.984 |
| Andre finansielle indtægter | | 0 | 0 |
| Øvrige finansielle omkostninger | | -65.685 | -78.862 |
| Ordinært resultat før skat | | 76.667 | 31.122 |
| Skat af årets resultat | | 56.000 | 0 |
| Årets resultat | | 132.667 | 31.122 |
| Forslag til resultatdisponering | | | |
| Overført resultat | | 132.667 | 31.122 |
| I alt | | 132.667 | 31.122 |

Balance 30. juni 2016

Aktiver

| | Note | 2015/16 | 2014/15 |
|---------------------------------------------------|------|------------------|------------------|
| | | kr. | kr. |
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | | 36.000 | 28.000 |
| Materielle anlægsaktiver i alt | | 36.000 | 28.000 |
| Anlægsaktiver i alt | | 36.000 | 28.000 |
| Fremstillede varer og handelsvarer | | 977.758 | 931.076 |
| Varebeholdninger i alt | | 977.758 | 931.076 |
| Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser | | 38.900 | 52.864 |
| Igangværende arbejder for fremmed regning | | 52.100 | 0 |
| Udskudte skatteaktiver | | 56.000 | 0 |
| Andre tilgodehavender | | 21.819 | 0 |
| Periodeafgrænsningsposter | | 15.000 | 0 |
| Tilgodehavender i alt | | 183.819 | 52.864 |
| Likvide beholdninger | | 3.556 | 1.866 |
| Omsætningsaktiver i alt | | 1.165.133 | 985.806 |
| Aktiver i alt | | 1.201.133 | 1.013.806 |

Balance 30. juni 2016

Passiver

| | Note | 2015/16 kr. | 2014/15 kr. |
|--------------------------------------------------------------------------------------|------|------------------|------------------|
| Registreret kapital mv. | | 125.000 | 125.000 |
| Overført resultat | | -154.636 | -287.303 |
| Egenkapital i alt | | -29.636 | -162.303 |
| Gæld til banker | | 644.197 | 700.964 |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser | | 331.650 | 213.136 |
| Skyldig selskabsskat | | 0 | 0 |
| Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring | | 254.922 | 262.009 |
| Kortfristede gældsforpligtelser i alt | | 1.230.769 | 1.176.109 |
| Gældsforpligtelser i alt | | 1.230.769 | 1.176.109 |
| Passiver i alt | | 1.201.133 | 1.013.806 |

Egenkapitalopgørelse 1. jul 2015 - 30. jun 2016

| | Registreret kapital my. | Overført resultat | I alt |
|---------------------------|-------------------------------|----------------------|----------|
| | kr. | kr. | kr. |
| Egenkapital, primo | 125.000 | -287.303 | -162.303 |
| Betalt udbytte | 0 | 0 | 0 |
| Årets resultat | 0 | 132.667 | 132.667 |
| Egenkapital, ultimo | 125.000 | -154.636 | -29.636 |

Selskabskapitalen består af kapitalandele á kr. 1.000 eller multipla heraf.
 Ingen kapitalandele har særskilte rettigheder.
 Der har ikke været ændringer i kapitalen siden selskabets stiftelse.

Noter

1. Oplysning om eventualforpligtelser

Huslejeforpligtelser

Selskabet har indgået aftale om leje af butikslokaler på markedsvilkår med et opsigelsesvarsel på 3 måneder.

2. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for bankgæld er lyst skadeløsbrev (virksomhedspant) stor 750 tkr. i varelager og tilgodehavender fra salg.