

PEJSEHUSET ApS

Bjergbygade 42
4200 Slagelse

Årsrapport
1. juli 2016 - 30. juni 2017

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

06/09/2017

Michael Rosenbæk
Dirigent

(Urevideret)

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger	3
------------------------------	---

Påtegninger

Ledelsespåtegning	4
-------------------------	---

Erklæringer

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger	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: 01/07/2016 - 30/06/2017
Bankforbindelse	Sydbank Schweizerplads 4200 Slagelse
Revisor	REVISORERNE DALSGAARD,STAHL & WØLDIKE STATS AUTORISERET REVISIONSAPS Nytov 8 4200 Slagelse DK Danmark CVR-nr: 21696382 P-enhed: 1005132190

Ledespåtegning

Vi har dags dato aflagt årsrapporten for 2016/2017 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 08/08/2017

Direktion

Henrik Rosenbæk

Michael Rosenbæk

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger

Til den daglige ledelse i Pejsehuset ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Pejsehuset ApS for regnskabsåret 1. juli 2016 - 30. juni 2017 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, 08/08/2017

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

Ledelsesberetning

Resultatet for 2016/2017 er et overskud før skat på tkr. 11 mod 77 sidste år. Ledelsen betragter resultatet som mindre tilfredsstillende.

Hovedaktiviteter:

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

Udvikling 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 2017 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 regnskabsårets udløb:

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 forbedret resultat for 2017/2018.

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 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.

Resultatopgørelsen

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 rentekomkostninger, rentedelen af finansielle leasingydelser, realiserede og urealiserede kursgevinster og –tab vedrørende værdipapirer og transaktioner i fremmed valuta, kontantrabatter m.v.

Rentekomkostninger 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

posterings 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.

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. 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. 13 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 nettorealisationsværdi, 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.

Nettorealisationsværdi for varebeholdninger opgøres som forventet salgpris 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 gældsmetode 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. 175 og aktiveret med 54 tkr.

Leasingforpligtelser

Leasingkontrakter vedrørende finansielt leasede aktiver indregnes i balancen som gældsforpligtelser og måles efter første indregning til amortiseret kostpris. Leasingydelsesternes rentedel indregnes over kontrakternes 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 2016 - 30. jun 2017

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Bruttoresultat		902.969	751.141
Personaleomkostninger	1	-809.907	-603.789
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-6.000	-5.000
Resultat af ordinær primær drift		87.062	142.352
Øvrige finansielle omkostninger		-76.107	-65.685
Ordinært resultat før skat		10.955	76.667
Skat af årets resultat	2	-2.000	56.000
Årets resultat		8.955	132.667
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		8.955	132.667
I alt		8.955	132.667

Balance 30. juni 2017

Aktiver

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		30.000	36.000
Materielle anlægsaktiver i alt		30.000	36.000
Anlægsaktiver i alt		30.000	36.000
Fremstillede varer og handelsvarer		1.010.400	977.758
Varebeholdninger i alt		1.010.400	977.758
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		79.880	38.900
Igangværende arbejder for fremmed regning		27.600	52.100
Udskudte skatteaktiver		54.000	56.000
Andre tilgodehavender		7.803	21.819
Periodeafgrænsningsposter		15.000	15.000
Tilgodehavender i alt		184.283	183.819
Likvide beholdninger		1.224	3.556
Omsætningsaktiver i alt		1.195.907	1.165.133
Aktiver i alt		1.225.907	1.201.133

Balance 30. juni 2017

Passiver

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Registreret kapital mv.		125.000	125.000
Overført resultat		-145.681	-154.636
Egenkapital i alt		-20.681	-29.636
Gæld til banker		598.788	644.197
Leverandører af varer og tjenesteydelser		280.759	331.650
Skyldig selskabsskat		0	0
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		367.041	254.922
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		1.246.588	1.230.769
Gældsforpligtelser i alt		1.246.588	1.230.769
Passiver i alt		1.225.907	1.201.133

Egenkapitalopgørelse 1. jul 2016 - 30. jun 2017

	Registreret kapital mv.	Overført resultat	I alt
	kr.	kr.	kr.
Egenkapital, primo	125.000	-154.636	-29.636
Årets resultat	0	8.955	8.955
Egenkapital, ultimo	125.000	-145.681	-20.681

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. Personaleomkostninger

	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Gager og lønninger	725.349	552.669
Pensioner	60.000	40.600
Andre omkostninger til social sikring	24.558	10.520
	809.907	603.789
Selskabet har i årets løb gennemsnitlig beskæftiget	3	2

2. Skat af årets resultat

	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst	0	0
Regulering udskudt skat	2.000	-56.000
Regulering af skat vedrørende tidligere år	0	0
	2.000	-56.000

3. Oplysning om eventualforpligtelser

Huslejeforpligtelser

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

4. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

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