

JWS Revision
Registreret
Revisionsaktieselskab

Slotsmarken 12
2970 Hørsholm

Telefon 7023 0189
Telefax 7023 0191
Jyske Bank 5012 1369677
CVR-nr. 27 01 54 76

Registrerede revisorer
Claus Jensen
Claus Hansen
Jens Weien Svendsen

www.jws-revision.dk

Støvsugerposen ApS

Nørregade 31
3390 Hundested

CVR-nr. 28 84 15 66

Årsrapport for 2015

(11. regnskabsår)

Godkendt på selskabets ordinære
generalforsamling den 15/6 2016


Torben Sørensen
Dirigent



Indholdsfortegnelse

	Side
Selskabsoplysninger	1
Ledespåtegning	2
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	3
Anvendt regnskabspraksis	4 - 6
Resultatopgørelse	7
Balance pr. 31. december 2015 - Aktiver	8
Balance pr. 31. december 2015 - Passiver	9
Egenkapitalopgørelse	10
Noter	11 - 12



Selskabsoplysninger

Selskabet Støvsugerposen ApS
Nørregade 31
3390 Hundested

Regnskabsår 1. januar - 31. december 2015

Direktion Torben Sørensen

Revisor JWS Revision
Godkendt Revisionsaktieselskab
Slotsmarken 12
2970 Hørsholm
Telefon: 7023 0189



Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og vedtaget årsrapporten for 2015 for Støvsugerposen ApS.

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

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig og de udøvede regnskabsmæssige skøn som forsvarlige. Jeg finder endvidere den samlede præsentation af årsrapporten retvisende. Årsregnskabet giver derfor efter min opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, den finansielle stilling samt resultatet af aktiviteter.

Jeg indstiller årsrapporten til generalforsamlingens godkendelse.

Hundested, den 10. juni 2016

Direktion:


Torben Sørensen



Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i Støvsugerposen ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Støvsugerposen ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse 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.

Hørsholm, den 10. juni 2016

JWS Revision

Godkendt Revisionsaktieselskab

CVR-nr.: 27 01 54 76

Henrik Gislum Jacobsen

Statsautoriseret revisor



Anvendt regnskabspraksis

Årsregnskabet for Støvsugerposen ApS for 2015 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B og er aflagt i danske kroner.

Anvendt regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år, og er i hovedsagen som følger:

Generelt om indregning og måling

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

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

Resultatopgørelsen

Resultatopgørelsen er opstillet artsopdelt.

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste består af sammentrækning af posterne nettoomsætning, vareforbrug, herunder forskydning i varelager samt andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Varesalg indregnes i resultatopgørelsen, såfremt fakturering og levering har fundet sted inden årets udgang. Varesalget indregnes eksklusive moms og rabatter.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til reklame, administration, lokaler m.v.

Der er foretaget fuld periodisering af alle væsentlige omkostninger.



Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Finansielle poster

Finansielle poster indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter rente til indtægter og omkostninger.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af aktuel skat og 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

Immaterielle anlægsaktiver

Erhvervet goodwill måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Afskrivninger foretages lineært over aktivernes forventede brugstid på 7 år.

Aktiver med anskaffelsessum under den skattemæssige bundgrænse for småaktiver omkostningsføres i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Varelager

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

Kostprisen omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Nettorealisationsværdi opgøres som salgssum med fradrag af omkostninger, der afholdes for at effektuere salget, og fastsættes under hensyntagen til omsættelighed, ukurans og udvikling i forventet salgspris.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der normalt svarer til nominal værdi. Der foretages individuel vurdering af debitorerne og nedskrivninger finder sted, hvor det vurderes at være påkrævet.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til nominal værdi på tidspunktet for stiftelse af gældsforholdet. Efterfølgende måles gældsforpligtelserne til amortiseret kostpris, hvilket for korte og uforrentede gældsforpligtelser normalt svarer til den nominelle værdi.



Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Selskabsskat

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 om forskellen mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil de forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealisationværdi.

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

Selskabet indgår i sambeskatning med sit moderselskab. Den aktuelle selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomst (fuld fordeling med refusion vedrørende skattemæssige underskud).



Resultatopgørelse for 1. januar - 31. december 2015

Note	2015	2014
Bruttofortjeneste	976.932	992.999
2 Personalemkostninger.....	817.663	841.052
Resultat før finansielle poster	159.269	151.947
3 Finansielle indtægter.....	8.064	13.315
Finansielle omkostninger.....	62.696	58.410
Resultat før skat	104.637	106.852
4 Skat af årets resultat.....	26.467	26.341
Årets resultat	78.170	80.511

Forslag til fordeling af årets resultat fremgår af egenkapitalopgørelsen.



Balance pr. 31. december 2015

Aktiver

Note	31.12.2015	31.12.2014
5 Goodwill.....	0	0
Immaterielle anlægsaktiver i alt	0	0
Anlægsaktiver i alt	0	0
Varebeholdninger.....	1.054.657	1.050.257
Tilgode fra salg og tjenesteydelser.....	112.909	124.777
Tilgode hos tilknyttede virksomheder.....	289.809	253.825
Andre tilgodehavender.....	50.011	11.915
Tilgodehavender i alt	452.729	390.517
Likvide beholdninger	54.469	51.160
Omsætningsaktiver i alt	1.561.855	1.491.934
Aktiver i alt.....	1.561.855	1.491.934



Balance pr. 31. december 2015

Passiver

Note	31.12.2015	31.12.2014
6 Virksomhedskapital.....	125.000	125.000
Overført resultat.....	98.426	145.256
Egenkapital i alt	223.426	270.256
Kreditinstitutter.....	259.633	328.766
Leverandører af varer og tjenesteydelser...	691.732	643.400
Sambeskatningsbidrag.....	26.467	26.341
Anden gæld.....	235.597	223.171
Udbytte for regnskabsåret.....	125.000	0
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	1.338.429	1.221.678
Gældsforpligtelser i alt	1.338.429	1.221.678
Passiver i alt.....	1.561.855	1.491.934

1 Væsentligste aktiviteter

7 Pantsætninger, sikkerheder og eventualforpligtelser



Egenkapitalopgørelse

	Virksom- hedskapital	Overført resultat	I alt
Egenkapital pr. 31. december 2013.....	125.000	64.745	189.745
Årets resultat.....		80.511	80.511
Egenkapital pr. 31. december 2014.....	125.000	145.256	270.256
Egenkapital pr. 31. december 2014.....	125.000	145.256	270.256
Årets resultat.....		78.170	78.170
Forslag til udbytte for regnskabsåret.....		-125.000	-125.000
Egenkapital pr. 31. december 2015.....	125.000	98.426	223.426



Noter

1 Væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktivitet har i regnskabsåret bestået i handel med varer fra egen butik og via internettet.

	2015	2014
2 Personaleomkostninger		
Løn og gager.....	786.007	810.866
Andre omkostninger til social sikring.....	14.181	13.024
Skattefri kørselsgodtgørelse.....	17.475	17.162
Personaleomkostninger i alt.....	817.663	841.052
3 Finansielle indtægter		
Heraf vedrørende tilknyttet virksomhed.....	8.064	13.315
4 Skat af årets resultat		
Aktuel skat.....	26.467	26.341
Skat af årets resultat i alt.....	26.467	26.341

Selskabet har i regnskabsperioden betalt t.dkk 26 i sambeskatningsbidrag.

5 Goodwill

Kostpris primo.....	280.000
Årets til-/afgang.....	0
Kostpris pr. 31.12.2015.....	280.000
Afskrivninger primo.....	280.000
Afskrivninger pr. 31.12.2015.....	280.000
Regnskabsmæssig værdi pr. 31.12.2015.....	0



Noter

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
6 Virksomhedskapital		
Virksomhedskapital.....	<u>125.000</u>	<u>125.000</u>

Virksomhedsskapitalen består af anparter á dkk 1.000 eller multipla heraf.

7 Pantsætninger, sikkerheder og eventualforpligtelser

Til sikkerhed for engagement med kreditinstitutter har selskabet afgivet virksomhedspant for t.dkk 700 i selskabets varelager og tilgodehavende fra salg og tjenesteydelser.

Selskabet er sambeskattet med modervirksomheden, som er administrationsselskab. Selskabet hæfter solidarisk med modervirksomheden for betaling af sambeskatningens samlede selskabsskat, med t.dkk 46 og for eventuelle kildeskatter, med t.dkk 24.