

JWS Revision
Godkendt
Revisionsaktieselskab

Slotsmarken 12
2970 Hørsholm

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

Godkendte revisorer
Claus Hansen
Henrik Gislum Jacobsen

www.jws-revision.dk

Støvsugerposen ApS

Nørregade 31
3390 Hundested

CVR-nr. 28 84 15 66

Årsrapport for 2016

(12. regnskabsår)

Godkendt på selskabets ordinære
generalforsamling den 13. juni 2017



Torben Sørensen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Selskabsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	3
Anvendt regnskabspraksis	4 - 6
Resultatopgørelse	7
Balance pr. 31. december 2016 - Aktiver	8
Balance pr. 31. december 2016 - Passiver	9
Egenkapitalopgørelse	10
Noter	11 - 12

Selskabsoplysninger

Selskabet Støvsugerposen ApS
Nørregade 31
3390 Hundested

Regnskabsår 1. januar - 31. december 2016

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 2016 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.

Det er besluttet fortsat at fravælge revision af årsregnskabet for det kommende regnskabsår, da betingelserne for fravalg af revisionspligt er opfyldt.

Hundested, den 10. juni 2017

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 2016 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter ledelsespåtegning, 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 revisorerets 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 2017

JWS Revision

Godkendt Revisionsaktieselskab

CVR-nr.: 27 01 54 76



Henrik Gislum Jacobsen

Statsautoriseret revisor

Anvendt regnskabspraksis

Årsregnskabet for Støvsugerposen ApS for 2016 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B. Herudover har selskabet valgt at følge visse bestemmelser fra overliggende regnskabsklasser. Årsregnskabet er aflagt i danske kroner.

Ændring i anvendt regnskabspraksis

Årsregnskabsloven er ændret, så det ikke længere er muligt at klassificere foreslået udbytte som gæld i balancen. Som følge heraf er anvendt regnskabspraksis ændret for indregning af udbytte, således at forslag til årets udbytte er præsenteret som en særlig reserve under egenkapital. Tidligere blev forslag til udbytte indregnet som gældsforpligtelse.

Sammenligningstal er tilpasset den ændrede regnskabspraksis.

Den akkumulerede virkning af praksisændringen pr. 31. december 2016 medfører, at egenkapitalen forøges med t.dkk 0 og pr. 31. december 2015, at egenkapitalen er forøget med t.dkk 125. Balancesummen er ikke påvirket for de to regnskabsår.

Bortset fra ovennævnte område er årsregnskabet aflagt efter samme regnskabspraksis som 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.

Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

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.

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 nettorealiseringsværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Kostprisen omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Nettorealiseringsværdi 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.

Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Tilgodehavender

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

Egenkapital - udbytte

Udbytte, som ledelsen foreslår uddelt for regnskabsåret, vises som en særskilt post under egenkapitalen.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til nominel 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.

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 nettorealisationstværdi.

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 2016

Note	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Bruttofortjeneste	968.781	976.932
2 Personaleomkostninger.....	<u>772.305</u>	<u>817.663</u>
Resultat før finansielle poster	196.476	159.269
3 Finansielle indtægter.....	6.195	8.064
Finansielle omkostninger.....	<u>70.727</u>	<u>62.696</u>
Resultat før skat	131.944	104.637
4 Skat af årets resultat.....	<u>32.981</u>	<u>26.467</u>
Årets resultat	<u>98.963</u>	<u>78.170</u>
Resultatdisponering:		
Foreslået udbytte for regnskabsåret.....	96.000	125.000
Overført resultat.....	<u>2.963</u>	<u>-46.830</u>
Disponeret i alt	<u>98.963</u>	<u>78.170</u>

Balance pr. 31. december 2016

Aktiver

Note	31.12.2016	31.12.2015
5 Goodwill.....	0	0
Immaterielle anlægsaktiver i alt	0	0
Anlægsaktiver i alt	0	0
Varebeholdninger.....	1.082.857	1.054.657
Tilgode fra salg og tjenesteydelser.....	67.517	112.909
Tilgode hos tilknyttede virksomheder.....	259.766	289.809
Andre tilgodehavender.....	41.463	50.011
Tilgodehavender i alt	368.746	452.729
Likvide beholdninger	64.165	54.469
Omsætningsaktiver i alt	1.515.768	1.561.855
Aktiver i alt.....	1.515.768	1.561.855

Balance pr. 31. december 2016

Passiver

Note	<u>31.12.2016</u>	<u>31.12.2015</u>
6 Virksomhedskapital.....	125.000	125.000
Overført resultat.....	101.389	98.426
Foreslået udbytte for regnskabsåret.....	96.000	125.000
	<u>322.389</u>	<u>348.426</u>
Egenkapital i alt		
Kreditinstitutter.....	358.899	259.633
Leverandører af varer og tjenesteydelser...	530.967	691.732
Sambeskatningsbidrag.....	32.981	26.467
Anden gæld.....	270.532	235.597
	<u>1.193.379</u>	<u>1.213.429</u>
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		
Gældsforpligtelser i alt	<u>1.193.379</u>	<u>1.213.429</u>
Passiver i alt.....	<u>1.515.768</u>	<u>1.561.855</u>
1 Væsentligste aktiviteter		
7 Pantsætninger, sikkerheder og eventualforpligtelser		

Egenkapitalopgørelse

	Virksomheds- kapital	Overført resultat	Foreslået udbytte for regnskabsåret	I alt
2015				
Egenkapital primo.....	125.000	145.256	0	270.256
Betalt udbytte.....			0	0
Årets resultat.....		78.170		78.170
Udbytte.....		-125.000	125.000	0
Egenkapital ultimo.....	125.000	98.426	125.000	348.426
2016				
Egenkapital primo.....	125.000	98.426	125.000	348.426
Betalt udbytte.....			-125.000	-125.000
Årets resultat.....		98.963		98.963
Udbytte.....		-96.000	96.000	0
Egenkapital ultimo.....	125.000	101.389	96.000	322.389

Noter

1 Væsentligste aktiviteter

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

	2016	2015
2 Personaleomkostninger		
Løn og gager.....	745.748	786.007
Andre omkostninger til social sikring.....	13.453	14.181
Skattefri kørselsgodtgørelse.....	13.104	17.475
Personaleomkostninger i alt.....	772.305	817.663
Antal personer beskæftiget i gennemsnit.....	2	2
3 Finansielle indtægter		
Heraf vedrørende tilknyttet virksomhed.....	6.194	8.064
4 Skat af årets resultat		
Aktuel skat.....	32.981	26.467
Skat af årets resultat i alt.....	32.981	26.467
Selskabet har i regnskabsperioden betalt t.dkk 26 i sambeskatningsbidrag.		
5 Goodwill		
Kostpris primo.....	280.000	
Årets til-/afgang.....	0	
Kostpris pr. 31.12.2016.....	280.000	
Afskrivninger primo.....	280.000	
Afskrivninger pr. 31.12.2016.....	280.000	
Regnskabsmæssig værdi pr. 31.12.2016.....	0	

Noter

	<u>2016</u>	<u>2015</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 de sambeskattede virksomheder for betaling af sambeskatningens samlede selskabsskat, som på balancedagen udgør t.dkk 14 og kildeskatter, som på balancedagen udgør dkk 0.