

SCHOUS EL & HVIDEVARE ApS

Nyborgvej 17
5772 Kværndrup

Årsrapport
1. januar 2015 - 31. december 2015

**Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den**

21/04/2016

Søren Brandt Jansen
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

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

Påtegninger

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

Erklæringer

Den uafhængige revisors erklæringer	5
---	---

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	7
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	8
Resultatopgørelse	12
Balance	13
Noter	15

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	SCHOUS EL & HVIDEVARE ApS Nyborgvej 17 5772 Kværndrup Telefonnummer: 62271737 Fax: 62272507 CVR-nr: 29631735 Regnskabsår: 01/01/2015 - 31/12/2015
Bankforbindelse	Danske Andelskassers Bank A/S Havnepladsen 3B 5700 Svendborg DK Danmark
Revisor	LOKALREVISION REGISTRERET REVISIONSANPARTSSELSKAB Nygade 6 4672 Klippinge DK Danmark CVR-nr: 78646411 P-enhed: 1002557164

Ledespåtegning

Ledelsen aflægger hermed årsrapport 2015 for Schous El & Hvidevare ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver, finansielle stilling samt resultatet.

Ledelsesberetningen indeholder efter vores opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Kværndrup, den 21/04/2016

Direktion

Søren Brandt Jansen

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i Schous El & Hvidevare ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Schous El & Hvidevare ApS for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2015 der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet 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 for 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 på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standard om revision og yderligere krav ifølge dansk lovgivning. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, at årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for de beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurderingen af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for selskabets udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af selskabets interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om den af ledelsens valg regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt at resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2015 er i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Erklæringer i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering

Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Klippinge, 21/04/2016

Hans Jørgen Rasmussen
Registreret Revisor
LOKALREVISION REGISTRERET REVISIONSANPARTSSELSKAB
CVR: 78646411

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabets væsentligste forretningsområde er handel med og servicering af hårde hvidevarer.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat udgør kr. 721.451, hvilket anses for tilfredsstillende.

Virksomhedens balance udviser en samlet aktivmasse på kr. 3.254.622 og en egenkapital på kr. 1.778.479.

Begivenheder efter regnskabsafslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentlig vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

Forventet udvikling i regnskabsåret 2016

Selskabet forventer et positivt resultat for det kommende regnskabsår.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B.

Generelt

Årsrapporten er udarbejdet efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder 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 kontant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af akkumuleret 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.

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver gennemgås årligt for at afgøre, om der er indikation af værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved normal afskrivning. Hvis dette er tilfældet, foretages nedskrivning til den lavere genindvindingsværdi.

Resultatopgørelse

Bruttofortjeneste og -tab

Virksomheden har valgt at sammendrage visse poster i resultatopgørelsen efter bestemmelserne i årsregnskabslovens § 32.

Nettoomsætning

Nettoomsætningen indregnes i resultatopgørelsen efter salgsmetoden (Faktureringsmetoden). Salg af varer indregnes som nettoomsætning, når varen er solgt og leveret (salgsmetoden). Udført arbejde indregnes som nettoomsætning, når arbejdet er udført (produktionsmetoden).

Omkostninger til råvarer, hjælpematerialer og handelsvarer

Råvarer, hjælpematerialer og handelsvarer forbrugt ved udførelsen af periodens arbejde.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, operationelle leasingomkostninger mv.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusiv feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndighed. Årets ændring i den beregnede feriepengeforpligtelse omkostnings- eller indtægtsføres under personaleomkostninger, og indregnes under anden gæld.

Andre driftsindtægter og -omkostninger

Andre driftsindtægter og -omkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens aktiviteter, herunder gevinster og tab ved slag af anlægsaktiver.

Finansielle indtægter

Finansielle indtægter omfatter renteindtægter.

Finansielle omkostninger

Finansielle omkostninger omfatter rentekomkostninger samt rentetillæg under acontoskatteordningen..

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat og forskydning i udskudt skat. Aktuel skat er beregnet med udgangspunkt i årets resultat før skat, korrigeret for ikke-skattepligtige indtægter og omkostninger. Betalt acontoskat modregnes i skyldig skat ved årets udgang.

Årets aktuelle skat er afsat med 23,5%. Udskudt skat er hensat med 22% af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier.

Selskabet indgår i acontoskatteordningen. Tillæg vedrørende skattebetalingen indgår i finansielle omkostninger.

Selskabet er omfattet af reglerne om tvungen sambeskatning. Moderselskabet Schous Hvidevareservice Holding ApS er administrationsselskab og betaler dermed koncernens samlede selskabsskat til skattemyndighederne.

Skyldig og tilgodehavende selskabsskat, som endnu ikke er afregnet med administrationsselskabet, indregnes i balancen som selskabsskat.

Balance

Immaterielle anlægsaktiver

Goodwill erhvervet i forbindelse med køb af aktiviteter måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Goodwill afskrives liniært over den vurderede økonomiske brugstid.

	Brugstid	Restværdi
Goodwill	10 år	0 %

Fortjeneste eller tab ved salg af immaterielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgskomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under posterne andre driftsindtægter og andre driftsomkostninger.

Materielle anlægsaktiver

Produktionsanlæg og maskiner samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar sam indretning lejede lokaler måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Der foretages liniære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider, og restværdi.

	Brugstid	Restværdi
Indretning lejede lokaler	10 år	0 %
Driftsmateriel og inventar	5 år	10 %

Aktiver med en kostpris på under 12.800 pr. enhed samt aktiver med en levetid under 3 år indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgpris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter og driftsomkostninger.

Finansielle anlægsaktiver

Andre kapitalandele måles til sidste kendte kurs.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris. Hvis nettorealisationsværdien er lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

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

Tilgodehavender

Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser måles til nominal værdi. Reduceret med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Tilgodehavende hos moderselskabet måles til pålydende værdi.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Udbytte

Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen og kortfristede forpligtelser.

Skyldig skat og udskudt skat

Udskudt skat på aktiver og forpligtelser indregnes som en hensat forpligtelse. Udskudt skat måles til nettorealisationsværdi og beregnes som 22% pct. af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier. Der indregnes dog ikke udskudt skat af midlertidige forskelle på aktiver, hvorpå der

ikke er skattemæssig afskrivningsret, f.eks. kontorbygninger. Udskudt skat måles på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen i de tilfælde, hvor opgørelsen af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler.

Gældsforpligtelser

Gæld måles til dagsværdi.

Andre gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører samt anden gæld, måles til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. jan 2015 - 31. dec 2015

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Bruttofortjeneste/Bruttotab		2.227.703	2.129.947
Personaleomkostninger	1	-1.154.827	-1.005.893
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-142.154	-136.105
Resultat af ordinær primær drift		930.722	987.949
Andre finansielle indtægter	2	11.199	12.052
Øvrige finansielle omkostninger	3	0	-8.055
Ordinært resultat før skat		941.921	991.946
Skat af årets resultat	4	-220.470	-236.605
Årets resultat		721.451	755.341
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		721.451	755.341
Overført resultat		0	0
I alt		721.451	755.341

Balance 31. december 2015

Aktiver

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Goodwill		0	40.000
Immaterielle anlægsaktiver i alt	5	0	40.000
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		378.159	475.459
Indretning af lejede lokaler		43.685	48.539
Materielle anlægsaktiver i alt	6	421.844	523.998
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		180.000	180.000
Finansielle anlægsaktiver i alt		180.000	180.000
Anlægsaktiver i alt		601.844	743.998
Råvarer og hjælpematerialer		414.920	374.039
Varebeholdninger i alt		414.920	374.039
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		2.047.884	1.305.841
Tilgodehavender i alt	7	2.047.884	1.305.841
Likvide beholdninger		189.975	654.144
Omsætningsaktiver i alt		2.652.779	2.334.024
Aktiver i alt		3.254.623	3.078.022

Balance 31. december 2015

Passiver

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Registreret kapital mv.		156.250	1.057.023
Overkurs ved emission		0	0
Overført resultat		1.622.224	
Forslag til udbytte		-721.451	
Egenkapital i alt		1.057.023	1.057.023
Hensættelse til udskudt skat		12.623	19.760
Hensatte forpligtelser i alt		12.623	19.760
Langfristede gældsforpligtelser i alt			0
Leverandører af varer og tjenesteydelser		1.944.180	1.799.029
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		240.797	202.210
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		2.184.977	2.001.239
Gældsforpligtelser i alt		2.184.977	2.001.239
Passiver i alt		3.254.623	3.078.022

Noter

1. Personaleomkostninger

	2015	2014
	kr.	T.kr.
Løn og gager	919148	755
Pensionsbidrag	200000	180
Andre omkostninger til social sikring	35680	71
	1154828	1006

2. Andre finansielle indtægter

	2015	2014
	kr.	T.kr.
Renteindtægter i øvrigt	11199	12
	11199	12

3. Øvrige finansielle omkostninger

	2015	2014
	kr.	T. kr.
Rentetillæg selskabsskat	0	8
	0	8

4. Skat af årets resultat

	2015	2014
	kr.	T.kr.
Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst	227607	241
Regulering af udskudt skat	-7137	-4
Regulering af skat vedrørende tidligere år	0	0
	220470	237

5. Immaterielle anlægsaktiver i alt

	Goodwill kr.
Kostpris primo	400000
Tilgang	0
Afgang	0
Kostpris ultimo	400000
Af- og nedskrivning primo	360000
Årets afskrivning	40000
Af- og nedskrivning ultimo	400000
Regnskabsmæssig værdi ultimo	0

6. Materielle anlægsaktiver i alt

	Indretning lejede lokaler kr.	Driftsmidler kr.	Automobiler kr.
Kostpris primo	60428	330000	661325
Tilgang	0	0	284891
Afgang	0	0	0
Kostpris ultimo	60428	330000	946216
Opskrivninger primo	0	0	0
Årets opskrivning	0	0	0
Opskrivninger ultimo	0	0	0
Af- og nedskrivning primo	11889	309001	491756
Årets afskrivning	4854	0	97300
Tilbageførsel ved afgang	0	0	0
Af- og nedskrivning ultimo	16743	309001	589056
Regnskabsmæssig værdi ultimo	43685	20999	357160

7. Tilgodehavender i alt

	2015	2014
	kr.	T.kr.
Vare- og tjenesteydelser	1948107	1166
Tilgode selskabsskat	0	0
Andre tilgodehavender	0	0
Mellemregning holding selskab	99777	140
	2047884	1306

8. Hovedaktivitet samt regnskabsmæssige og økonomiske forhold

Her kan du indsætte tekst og tabeller.

9. Oplysning om eventualforpligtelser

Selskabet har indgået en huslejekontrakt med en årlig leje på kr. 134.400. Lejemålet kan til enhver tid opsiges med 6 måneders varsel.

Det er af selskabets ledelse oplyst, at selskabet ikke har nogle kautions-, leasing- og garantiforpligtelser udover det i årsrapporten anførte.

10. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabets ledelse oplyser, at der ikke er pantsætninger og sikkerhedsstillelser, udover det i årsrapporten anførte.