

Støvsugerhuset Silkeborg ApS

Dreowsensvej 58, 8600 Silkeborg

CVR-nr. 30 57 60 98

Årsrapport for 2017/18

12. regnskabsår

Til Erhvervsstyrelsen

Nærværende årsrapport er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 15. oktober 2018

Lars Korshøj Pedersen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger og erklæringer	
Ledelsespåtegning	2
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	3
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	4
Beretning	5
Årsregnskab	
Resultatopgørelse	6
Balance	7
Noter til årsrapporten	8
Regnskabspraksis	9

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. oktober 2017 - 30. september 2018 for Støvsugerhuset Silkeborg ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2017 - 30. september 2018.

Årsrapporten er ikke revideret, og jeg erklærer, at betingelserne herfor er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Silkeborg, den 15. oktober 2018

Direktionen

Lars Korshøj Pedersen

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i Støvsugerhuset Silkeborg ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Støvsugerhuset Silkeborg ApS for regnskabsåret 2017/18 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance, noter og anvendt regnskabspraksis.

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 Etiske 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.

Herning, den 15. oktober 2018

Vistisen & Lunde

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab, CVR-nr. 35 65 84 32

Jan Buskbjerg, MNE-nr. 23183

Registreret revisor

Selskabsoplysninger**Selskabet**

Støvsugerhuset Silkeborg ApS
Drewsensvej 58
8600 Silkeborg

Telefon: 86 82 24 24

CVR-nr.: 30 57 60 98

Stiftet: 19. april 2007

Hjemstedskommune: Silkeborg

Regnskabsår: 1. oktober til 30. september

Direktionen

Lars Korshøj Pedersen

Revisor

Vistisen & Lunde
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Guldborgvej 1
7400 Herning

Beretning

Væsentligste aktiviteter

Selskabets aktiviteter består i lighed med tidligere år i salg og reparation af støvsugere og tilbehør hertil samt handel med rengøringsartikler.

Udviklingen i regnskabsåret

Regnskabsåret blev tilfredsstillende.

Resultatopgørelse 1. oktober - 30. september

	2017/18	2016/17
Note	DKK	DKK
Bruttofortjeneste	1.889.943	2.162.233
Personaleomkostninger	1 <u>-1.771.573</u>	<u>-1.888.002</u>
Resultat af primær drift	118.370	274.231
Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder	3.675	-9.086
Andre finansielle indtægter	0	265
Andre finansielle omkostninger	<u>-41.837</u>	<u>-46.701</u>
Resultat før skat	80.208	218.709
Skat af årets resultat	2 <u>-16.821</u>	<u>-50.378</u>
Årets resultat	<u>63.387</u>	<u>168.331</u>
Der foreslås fordelt således:		
Udbytte for regnskabsåret	52.900	0
Overført resultat	<u>10.487</u>	<u>168.331</u>
	<u>63.387</u>	<u>168.331</u>

Balance pr. 30. september

Aktiver

	Note	2018 DKK	2017 DKK
Kapitalandele i associerede virksomheder		17.027	13.352
Deposita		118.750	118.750
Finansielle anlægsaktiver		135.777	132.102
Anlægsaktiver		135.777	132.102
Fremstillede varer og handelsvarer		1.603.448	1.412.718
Varebeholdninger		1.603.448	1.412.718
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		57.895	201.666
Udskudte skatteaktiver	3	13.041	14.440
Andre tilgodehavender		0	34.000
Tilgodehavender		70.936	250.106
Likvide beholdninger		104.053	116.843
Omsætningsaktiver		1.778.437	1.779.667
Aktiver		1.914.214	1.911.769

Passiver

Anpartskapital		125.000	125.000
Overført resultat		379.789	369.302
Forslag til udbytte for regnskabsåret		52.900	0
Egenkapital	4	557.689	494.302
Anden gæld		123.296	153.889
Langfristede gældsforpligtelser	5	123.296	153.889
Langfristede gældsforpligtelser, forfalder inden for 1 år		30.405	29.208
Kreditinstitutter		164.854	497.652
Leverandører af varer og tjenesteydelser		631.646	350.890
Selskabsskat		15.422	11.814
Anden gæld		390.902	374.014
Kortfristede gældsforpligtelser		1.233.229	1.263.578
Gældsforpligtelser		1.356.525	1.417.467
Passiver		1.914.214	1.911.769
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	6		
Eventualforpligtelser	7		

Noter til årsrapporten

	2017/18 DKK	2016/17 DKK		
1 Personaleomkostninger				
Lønninger	1.533.182	1.636.106		
Pensioner	187.805	183.676		
Andre omkostninger til social sikring	34.945	42.986		
Øvrige personaleomkostninger	15.641	25.234		
	<u>1.771.573</u>	<u>1.888.002</u>		
 Antal personer virksomheden gennemsnitlig har beskæftiget	<u>5</u>	<u>5</u>		
2 Skat af årets resultat				
Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst	15.422	11.814		
Regulering af udskudt skat	1.399	38.564		
	<u>16.821</u>	<u>50.378</u>		
3 Udskudte skatteaktiver				
Udskudt skatteaktiv vedrører gældsforpligtelser .				
4 Egenkapital				
	Anpartskapital	Overført resultat	Forslag til udbytte for regnskabsåret	I alt
Egenkapital pr. 1. oktober	125.000	369.302	0	494.302
Årets resultat	0	10.487	52.900	63.387
Egenkapital pr. 30. september	<u>125.000</u>	<u>379.789</u>	<u>52.900</u>	<u>557.689</u>
5 Langfristede gældsforpligtelser				
Heraf forfalder DKK 0 til betaling mere end 5 år efter balancetidspunktet.				
6 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser				
Til sikkerhed for gæld til pengeinstitut DKK 79.451, er deponeret løsøre pantebrev på DKK 350.000 med pant i goodwill og driftsmateriel..				
Til sikkerhed for gæld til pengeinstitut DKK 79.451, er deponeret skadesløsbrev (virksomhedspant TL § 47 stk. 3) på DKK 1.000.000.				
7 Eventualforpligtelser				
Husleje forpligtelser udgør 6 måneder og andrager DKK 314.800. Forpligtelsen er fordelt med DKK 136.000 for lokalerne i Silkeborg og DKK 178.800 for lokalerne i Herning.				

Regnskabspraksis

Årsrapporten for Støvsugerhuset Silkeborg ApS for 2017/18 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Generelt om indregning og måling

Regnskabet er udarbejdet med udgangspunkt i det historiske kostprisprincip.

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

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 konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede afskrivning af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb. Herved fordeles kurstab og -gevinst over løbetiden.

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

Som målevaluta benyttes danske kroner. Alle andre valutaer anses som fremmed valuta.

Regnskabspraksis

Nettoomsætning

Nettoomsætning ved salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, når salget er gennemført. Dette anses at være tilfældet når:

- levering har fundet sted inden regnskabsårets udløb
- der foreligger en forpligtende salgsaftale
- salgsprisen er fastlagt, og
- indbetalingen er modtaget eller med rimelig sikkerhed kan forventes modtaget.

Nettoomsætningen indregnes eksklusiv moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til lokaler, IT-omkostninger, salg, reklame, administration, tab på debitorer, operationelle leasingkontrakter mv.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, sociale omkostninger, pensioner mv. samt øvrige løn- og personaleafhængige omkostninger.

Resultatet af kapitalandele i associerede virksomheder

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af resultatet for året med fradrag af afskrivninger af goodwill under posten "Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder".

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger omfatter renter, låneomkostninger samt tillæg og godtgørelse under aconto-skatteordningen.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat, som består af årets aktuelle skat og årets udskudte skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til egenkapitaltransaktioner.

Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

Regnskabspraksis

Kapitalandele i associerede virksomheder

Kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder indregnes og måles efter den indre værdis metode.

I balancen indregnes under posten "Kapitalandele i associerede virksomheder" den forholdsmæssige ejerandel af virksomhedernes regnskabsmæssige indre værdi opgjort med udgangspunkt i dagsværdien af de identificerbare nettoaktiver på anskaffelsestidspunktet med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne avancer eller tab og med tillæg af resterende positiv forskelsværdi (goodwill) og fradrag af en resterende negativ forskelsværdi (negativ goodwill).

Den samlede nettoopskrivning af kapitalandele i associerede virksomheder henlægges via overskudsdisponeringen til "Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode" under egenkapitalen. Reserven reduceres med udbytteudlodninger og reguleres med andre egenkapitalbevægelser i de associerede virksomheder.

Associerede virksomheder med negativ regnskabsmæssig indre værdi indregnes til DKK 0. Har moderselskabet en retslig eller en faktisk forpligtelse til at dække virksomhedens underbalance, indregnes en hensat forpligtelse hertil.

Deposita

Deposita måles i balancen til amortiseret kostpris eller en lavere nettorealiseringsværdi, hvilket her svarer til pålydende værdi.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden eller nettorealiseringsværdi, hvis denne er lavere. Nettorealiseringsværdien for varebeholdninger opgøres til det beløb, som forventes at kunne indbringes ved salg i normal drift med fradrag af salgs- og færdiggørelsesomkostninger. Nettorealiseringsværdien opgøres under hensyn til omsættelighed, ukurans og udvikling i forventet salgspris.

Kostpris for handelsvarer omfatter købspris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles i balancen til amortiseret kostpris eller en lavere nettorealiseringsværdi, hvilket her svarer til pålydende værdi med fradrag af nedskrivning til imødegåelse af tab. Nedskrivninger til tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Regnskabspraksis

Udskudte skatteaktiver og -forpligtelser

Der indregnes udskudt skat af alle midlertidige forskelle mellem regnskabs- 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. I de tilfælde, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser.

Udskudte skatteaktiver og -forpligtelser præsenteres modregnet inden for samme juridiske skatteenhed.

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser indregnes i balancen med det beløb, der kan beregnes på grundlag af årets forventede skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster. Skattetilgodehavender og -forpligtelser præsenteres modregnet i det omfang, der er legal modregningsadgang, og posterne forventes afregnet netto eller samtidig.

Finansielle gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, der i al væsentlighed svarer til nominel værdi.