

Støvsugerhuset Silkeborg ApS

Dreowsensvej 58, 8600 Silkeborg

CVR-nr. 30 57 60 98

Årsrapport for 2015/16

10. regnskabsår

Til Erhvervsstyrelsen

Nærværende årsrapport er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 14. oktober 2016

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	9
Regnskabspraksis	11

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016 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 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Silkeborg, den 14. oktober 2016

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 2015/16 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 14. oktober 2016

Vistisen & Lunde

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Jan Buskbjerg

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 rengøringsmidler.

Udviklingen i regnskabsåret

Regnskabsåret blev mindre tilfredsstillende.

Resultatopgørelse 1. oktober - 30. september

	Note	2015/16 DKK	2014/15 DKK
Bruttofortjeneste		2.195.188	2.074.381
Personaleomkostninger	1	-2.060.617	-2.131.682
Af- og nedskrivninger på materielle og immaterielle anlægsaktiver		<u>-46.729</u>	<u>-74.140</u>
Resultat af primær drift		87.842	-131.441
Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder		-14.650	3.316
Andre finansielle indtægter		96	82.317
Andre finansielle omkostninger		<u>-50.618</u>	<u>-52.939</u>
Resultat før skat		22.670	-98.747
Skat af årets resultat	2	<u>-9.256</u>	<u>21.124</u>
Årets resultat		<u>13.414</u>	<u>-77.623</u>
Der foreslås fordelt således:			
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode		-1.704	1.704
Overført resultat		<u>15.118</u>	<u>-79.327</u>
		<u>13.414</u>	<u>-77.623</u>

Balance pr. 30. september

Aktiver

	2016	2015
Note	DKK	DKK
Goodwill	0	28.571
Immaterielle anlægsaktiver	0	28.571
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	0	15.533
Indretning af lejede lokaler	0	3.025
Materielle anlægsaktiver	0	18.558
Kapitalandele i associerede virksomheder	22.438	45.439
Deposita	118.750	151.750
Finansielle anlægsaktiver	141.188	197.189
Anlægsaktiver	141.188	244.318
Fremstillede varer og handelsvarer	1.296.882	1.382.408
Varebeholdninger	1.296.882	1.382.408
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	135.905	143.693
Udsudte skatteaktiver	53.004	62.260
Andre tilgodehavender	51.560	74.769
Tilgodehavender	240.469	280.722
Likvide beholdninger	35.361	65.320
Omsætningsaktiver	1.572.712	1.728.450
Aktiver	1.713.900	1.972.768

Balance pr. 30. september

Passiver

	2016	2015
Note	DKK	DKK
Anpartskapital	125.000	125.000
Reserver for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	0	1.704
Overført resultat	200.971	194.204
Egenkapital	325.971	320.908
Anden gæld	185.931	237.084
Langfristede gældsforpligtelser	185.931	237.084
Langfristede gældsforpligtelser, forfalder inden for 1 år	25.432	26.049
Kreditinstitutter	466.087	471.487
Leverandører af varer og tjenesteydelser	361.669	309.543
Anden gæld	348.810	607.697
Kortfristede gældsforpligtelser	1.201.998	1.414.776
Gældsforpligtelser	1.387.929	1.651.860
Passiver	1.713.900	1.972.768
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	7	
Eventualforpligtelser	8	

Noter til årsrapporten

				2015/16 DKK	2014/15 DKK
1 Personaleomkostninger					
Lønninger				1.794.449	1.865.888
Pensioner				198.154	206.481
Andre omkostninger til social sikring				49.607	50.369
Øvrige personaleomkostninger				18.407	8.944
				<u>2.060.617</u>	<u>2.131.682</u>
2 Skat af årets resultat					
Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst				0	0
Regulering af udskudt skat				9.256	-21.124
				<u>9.256</u>	<u>-21.124</u>
3 Finansielle anlægsaktiver					
					Egenkapital- andel
<u>Virksomhed</u>	<u>Hjemsted</u>	<u>Egenkapital</u>	<u>Årets resultat</u>	<u>Ejerandel</u>	
Fnugfri ApS	Silkeborg	64.145	-41.882	35%	22.438
4 Udskudte skatteaktiver					
Udskudt skatteaktiv vedrører gældsforpligtelser og skattemæssigt underskud .					
5 Egenkapital					
			Reserver for nettoopskriv- ning efter den indre værdis metode	Overført resultat	I alt
		<u>Anpartskapital</u>			
Egenkapital pr. 1. oktober		125.000	1.704	194.204	320.908
Kapitalreguleringer i datterselskaber		0	0	-8.351	-8.351
Årets resultat		0	-1.704	15.118	13.414
Egenkapital pr. 30. september		<u>125.000</u>	<u>0</u>	<u>200.971</u>	<u>325.971</u>
6 Langfristede gældsforpligtelser					
Heraf forfalder DKK 185.931 til betaling mere end 5 år efter balancetidspunktet.					

Noter til årsrapporten

7 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld til pengeinstitut DKK 443.074, er deponeret løsøre pantebrev på DKK 350.000 med pant i goodwill og driftsmateriel.

Til sikkerhed for gæld til pengeinstitut DKK 443.074, er deponeret skadesløsbrev (virksomhedspant TL § 47 C stk. 3) på DKK 1.000.000.

8 Eventualforpligtelser

Huslejeforpligtelser udgør 6 måneder og andrager DKK 309.595. Forpligtelsen er fordelt med DKK 134.472 for lokalerne i Silkeborg og DKK 175.123 for lokalerne i Herning.

Regnskabspraksis

Årsrapporten for Støvsugerhuset Silkeborg ApS for 2015/16 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.

Immaterielle anlægsaktiver

Goodwill afskrives lineært over den vurderede økonomiske brugstid, der fastlægges på baggrund af ledelsens erfaringer inden for de enkelte forretningsområder.

	Brugstid
Goodwill	7 år

Regnskabspraksis

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget, der opgøres som kostpris reduceret med eventuel restværdi, fordeles lineært over aktivernes forventede brugstid. Brugstid og restværdi udgør:

	Brugstid
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 år
Indretning af lejede lokaler	5 år

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.

Finansielle gældsforpligtelser

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