

FUNDER & OSTENFELD

NÆSTVED HVIDEVARESERVICE APS
Birkevej 3, Rønnebæk
4700 Næstved

CVR NR. 30 82 16 45

Årsrapport for 2016

(9. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling

den 15/4 2017



René Hadsbjerg Hemmi
dirigent

FUNDER & OSTENFELD
INDHOLDSFORTEGNELSE

Påtegninger

| | |
|---|---|
| Ledespåtegning | 3 |
| Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab | 4 |

Ledelsesberetning

| | |
|---------------------|---|
| Selskabsoplysninger | 5 |
| Ledelsesberetning | 6 |

Årsregnskab 1. januar – 31. december 2016

| | |
|--------------------------|-------|
| Anvendt regnskabspraksis | 6-9 |
| Resultatopgørelse | 10 |
| Balance | 11-12 |
| Noter | 13 |

FUNDER & OSTENFELD
LEDELSESPÅTEGNING

Ledelsen har dags dato aflagt årsrapporten for 2016 for Næstved Hvidevareservice ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.


Direktionen anser betingelserne for fravalg af revision for opfyldt, og regnskabet for det kommende år vil ikke blive revideret.

Det er vores opfattelse at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling samt af resultatet. Samtidig er det vor opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Næstved, den 4. april 2017

Direktionen:



Renè Hadsbjerg Hemmi

REVISORS ERKLÆRING OM OPSTILLING AF ÅRSREGNSKAB

Til den daglige ledelse i Næstved Hvidevareservice ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Næstved Hvidevareservice ApS for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2016 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som ledelsen har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance 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 ledelsen 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 ledelsens 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, ledelsen 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.

Næstved, den 4. april 2017

Funder & Ostfeld Revision
Godkendt Revisionsanpartsselskab
CVR 29628777

Søren Funder Andersen
Registreret revisor

FUNDER & OSTENFELD
SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet Næstved Hvidevareservice ApS
Birkevej 3, Rønnebæk
4700 Næstved

Telefon: 25 17 20 30
Hjemmeside: www.hvidevareservice.com
E-mail: nhs@stofanet.dk

CVR nr.: 30 82 16 45
Stiftet: 2007
Hjemsted: Næstved
Regnskabsår: 1. januar – 31. december

Direktion Renè Hadsbjerg Hemmi

Revisor Funder & Ostfeld Revision
Godkendt Revisionsanpartsselskab
Norgesvej 2
4700 Næstved

Pengeinstitut Møns Bank
Vinhusgade 2
4700 Næstved

FUNDER & OSTENFELD

LEDELSESBERETNING

Hovedaktiviteter:

Selskabets aktiviteter er køb, salg og reparation af hårde hvidevarer samt dermed beslægtet virksomhed.

Usædvanlige forhold:

Selskabet har ikke haft usædvanlige forhold i regnskabsåret.

Usikkerhed ved indregning og måling:

Der er ingen usikkerhed ved indregning.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold:

Årets resultat anses for tilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning:

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

FUNDER & OSTENFELD

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsrapporten for Næstved Hvidevareservice ApS for 2016 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Ændring i anvendt regnskabspraksis

Årsregnskabsloven er ændret, så det ikke længere er muligt at klassificere foreslået udbytte som gæld i balancen. Endvidere har selskabet valgt at følge anbefalingerne i Regnskabsvejledningen for klasse B, som følge heraf er anvendt regnskabspraksis ændret på følgende områder:

- 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 praksisændringerne udgør pr. 31. december 2016:

- Årets resultat før og efter skat er upåvirket.
- Egenkapitalen forøges med kr. 37.000, som vedrører reklassifikation af årets udbytte.

Bortset fra ovennævnte områder er den anvendte regnskabspraksis uændret i forhold til sidste år.

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.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindeligt kostpris med fradrag af eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede 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.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

RESULTATOPGØRELSEN

Bruttoresultat:

Bruttoresultatet omfatter følgende poster:

Omsætning:

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

Andre driftsindtægter- og omkostninger:

Andre driftsindtægter- og omkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktivitet.

Vareforbrug:

Vareforbrug omfatter varekøb incl. leveringsomkostninger.

Andre eksterne omkostninger:

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

Personaleomkostninger:

Personaleomkostninger omfatter løn og gager inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til socialsikring m.v. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Finansielle poster:

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og omkostninger samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen m.v.

Skat af årets resultat:

Årets skat, som består af årets aktuelle 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.

Selskabet er sambeskattet med koncernforbundne danske selskaber. Den aktuelle selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster, og med fuld fordeling med refusion vedrørende skattemæssige underskud. De sambeskattede selskaber indgår i acontoskatteordningen.

BALANCEN

Aktiver med en anskaffelsespris på under kr. 12.900 pr. enhed indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

FUNDER & OSTENFELD

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Varebeholdninger:

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. Hvor nettorealiseringsværdien er lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Tilgodehavender:

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter:

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Skyldig skat og udskudt skat:

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, f.eks. vedrørende aktier, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivets henholdsvis afvikling af forpligtelse.

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. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen. For indeværende år er anvendt en skattesats på 22%.

Gældsforpligtelser:

Gæld iøvrigt er målt til amortiseret kostpris der i al væsentlighed svarer til nominel værdi.

FUNDER & OSTENFELD

**RESULTATOPGØRELSE FOR PERIODEN
1. JANUAR TIL 31. DECEMBER 2016**

| Note | | 2016 Kr. | 2015 Kr. |
|------|-----------------------------|----------------|----------------|
| | BRUTTORESULTAT | 334.534 | 290.038 |
| 1 | Personaleomkostninger | 253.107 | 262.218 |
| | Afskrivninger | 10.565 | 20.740 |
| | DRIFTSRESULTAT | 70.862 | 7.080 |
| | Finansielle indtægter | 9.898 | 8.031 |
| | Finansielle omkostninger | 0 | 38 |
| | RESULTAT FØR SKAT | 80.760 | 15.073 |
| | Skat af årets resultat | 18.040 | 4.340 |
| | ÅRETS RESULTAT | 62.720 | 10.733 |
| | RESULTATDISPONERING: | | |
| | Udbytte for regnskabsåret | 62.000 | 37.000 |
| | Overført til næste år | 720 | -26.267 |
| | DISPONERET I ALT | 62.720 | 10.733 |

FUNDER & OSTENFELD
BALANCE PR. 31. DECEMBER 2016
AKTIVER

| Note | 2016 Kr. | 2015 Kr. |
|---|------------------------------|------------------------------|
| Varebeholdninger | <u>66.669</u> | <u>68.005</u> |
| Varebeholdninger | <u>66.669</u> | <u>68.005</u> |
| Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser | 11.838 | 47.089 |
| Forudbetalte omkostninger | 4.303 | 4.223 |
| Tilgodehavender i tilknyttede virksomheder | <u>281.306</u> | <u>217.105</u> |
| Tilgodehavender | <u>297.447</u> | <u>268.417</u> |
| Likvide beholdninger | <u>94.959</u> | <u>66.999</u> |
| OMSÆTNINGSAKTIVER | <u><u>459.075</u></u> | <u><u>403.421</u></u> |
| AKTIVER | <u><u>459.075</u></u> | <u><u>403.421</u></u> |

FUNDER & OSTENFELD

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2016

PASSIVER

| Note | | 2016 Kr. | 2015 Kr. |
|------|--|----------------|----------------|
| 2 | Selskabskapital | 125.000 | 125.000 |
| 2 | Andre reserver | 1.671 | 951 |
| 2 | Forslag til udbytte for regnskabsåret | 62.000 | 37.000 |
| | EGENKAPITAL | 188.671 | 162.951 |
| | Hensat til udskudt skat | 0 | 462 |
| | HENSATTE FORPLIGTELSE | 0 | 462 |
| | Leverandører af varer og tjenesteydelser | 157.223 | 170.186 |
| | Sambeskatningsbidrag | 18.502 | 4.677 |
| | Anden gæld | 94.679 | 65.145 |
| | Kortfristede gældsforpligtelser | 270.404 | 240.008 |
| | GÆLDSFORPLIGTELSE | 270.404 | 240.008 |
| | PASSIVER | 459.075 | 403.421 |
| 3 | Pantsætninger og sikkerhedsstillelser | | |
| 4 | Eventualforpligtelser | | |

FUNDER & OSTENFELD

NOTER

| Note | | 2016 Kr. | 2015 Kr. | | |
|------|--|----------------------|-------------------|--------------------|----------------------|
| | FINANSIELLE INDTÆGTER: | | | | |
| 0 | Renteindtægter fra tilknyttede virksomheder | 9.879 | 7.965 | | |
| | Indeholdt i finansielle indtægter | 9.879 | 7.965 | | |
| | | | | | |
| 1 | PERSONALEOMKOSTNINGER: | | | | |
| | Gager og lønninger | 249.058 | 258.100 | | |
| | Andre omkostninger til social sikring | 4.049 | 4.118 | | |
| | Personaleomkostninger i alt | 253.107 | 262.218 | | |
| | | | | | |
| | Antal personer beskæftiget i gennemsnit | 1 | 1 | | |
| | | | | | |
| 2 | EGENKAPITAL: | | | | |
| | | Selskabs- kapital | Andre reserver | Forsalg udbytte | Egenkapital i alt |
| | Saldo pr. 1. januar 2016 | 125.000 | 951 | 0 | 125.951 |
| | Årets resultat | 0 | 62.720 | 0 | 62.720 |
| | Udloddet udbytte tilknyttet virks. | 0 | -62.000 | 62.000 | 0 |
| | Saldo pr. 31. december 2016 | 125.000 | 1.671 | 62.000 | 188.671 |
| | | | | | |
| 3 | PANTSÆTNINGER OG SIKKERHEDSSTILLELSER: | | | | |
| | Der er ingen pantsætninger eller sikkerhedsstillelser. | | | | |
| | | | | | |
| 4 | EVENTUALFORPLIGTELSER: | | | | |
| | Selskabet har indgået leasingaftale med Nordania Finans, hvorpå der resterer 46 ydelser i alt kr. 104.100. | | | | |
| | Koncernens selskaber hæfter fra og med 1. juli 2012 ubegrænset og solidarisk for kilde-skatte på udbytter, renter og royalties indenfor sambeskatningskredsen, og fra og med regnskabsåret 2013 for selskabsskatten af koncernens sambeskattede danske indkomst. | | | | |
| | Den samlede selskabsskat fremgår af årsrapporten for MRH Holding ApS, der er administrationsselskab i forhold til sambeskatningen. | | | | |
| | Selskabet har herudover ingen eventualforpligtelser. | | | | |