

Botex Home Skive ApS

Frederiksgade 4
7800 Skive
CVR-nr. 31947030

Årsrapport 01.09.2016 - 31.08.2017

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 22.01.2018

Dirigent

Navn: Lars Toft Gramberg

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Virksomhedsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet	3
Ledelsesberetning	4
Resultatopgørelse for 2016/2017	5
Balance pr. 31.08.2017	6
Egenkapitalopgørelse for 2016/2017	8
Noter	9
Anvendt regnskabspraksis	10

Virksomhedsoplysninger

Virksomhed

Botex Home Skive ApS
Frederiksgade 4
7800 Skive

CVR-nr.: 31947030

Hjemsted: Skive

Regnskabsår: 01.09.2016 - 31.08.2017

Bestyrelse

Kaj Ove Madsen
Lars Toft Gramberg

Direktion

Lars Toft Gramberg

Revisor

Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
City Tower, Værkmestergade 2
8000 Aarhus C

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01.09.2016 - 31.08.2017 for Botex Home Skive ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31.08.2017 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 01.09.2016 - 31.08.2017.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Skive, den 22.01.2018

Direktion

Lars Toft Gramberg

Bestyrelse

Kaj Ove Madsen

Lars Toft Gramberg

Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet

Til den daglige ledelse i Botex Home Skive ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Botex Home Skive ApS for regnskabsåret 01.09.2016 - 31.08.2017 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som den daglige ledelse har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse, noter samt 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 den daglige ledelse med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisorerets 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 den daglige ledelses 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, den daglige ledelse 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.

Aarhus, den 22.01.2018

Deloitte

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr.: 33963556

Peder Østergaard

statsautoriseret revisor

MNE-nr. 35450

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets formål er handel med gardiner, sengeudstyr, markiseudstyr, solafskærmning og i forbindelse hermed stående virksomhed.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets bruttofortjeneste udgør 1.135 t.kr. mod 1.009 t.kr. sidste år. Det ordinære resultat efter skat udgør 21 t.kr. mod -121 t.kr. sidste år.

Begivenheder efter balancedagen

Der er fra balancedagen og frem til i dag ikke indtrådt forhold, som forrykker vurderingen af årsrapporten.

Resultatopgørelse for 2016/2017

	<u>Note</u>	<u>2016/2017</u> <u>kr.</u>	<u>2015/2016</u> <u>kr.</u>
Bruttofortjeneste		1.135.426	1.009.027
Personaleomkostninger	1	(1.050.874)	(1.091.027)
Af- og nedskrivninger		<u>(19.511)</u>	<u>(41.368)</u>
Driftsresultat		65.041	(123.368)
Andre finansielle omkostninger		<u>(37.705)</u>	<u>(62.685)</u>
Resultat før skat		27.336	(186.053)
Skat af årets resultat	2	<u>(6.069)</u>	<u>65.020</u>
Årets resultat		21.267	(121.033)
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		<u>21.267</u>	<u>(121.033)</u>
		21.267	(121.033)

Balance pr. 31.08.2017

	<u>Note</u>	<u>2016/2017</u> <u>kr.</u>	<u>2015/2016</u> <u>kr.</u>
Goodwill		0	0
Immaterielle anlægsaktiver		0	0
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		67.630	87.141
Materielle anlægsaktiver		67.630	87.141
Anlægsaktiver		67.630	87.141
Fremstillede varer og handelsvarer		706.743	646.020
Varebeholdninger		706.743	646.020
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		135.360	114.007
Udskudt skat		83.985	90.054
Andre tilgodehavender		96.786	55.992
Periodeafgrænsningsposter		27.612	16.027
Tilgodehavender		343.743	276.080
Likvide beholdninger		61.396	39.577
Omsætningsaktiver		1.111.882	961.677
Aktiver		1.179.512	1.048.818

Balance pr. 31.08.2017

	<u>Note</u>	<u>2016/2017</u> kr.	<u>2015/2016</u> kr.
Virksomhedskapital		150.000	125.000
Overført overskud eller underskud		<u>(106.026)</u>	<u>(352.293)</u>
Egenkapital		<u>43.974</u>	<u>(227.293)</u>
Ansvarlig lånekapital		20.250	42.500
Bankgæld		<u>74.075</u>	<u>138.179</u>
Langfristede gældsforpligtelser		<u>94.325</u>	<u>180.679</u>
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser		67.250	66.250
Bankgæld		374.799	335.967
Modtagne forudbetalinger fra kunder		24.449	27.949
Leverandører af varer og tjenesteydelser		277.425	340.495
Gæld til tilknyttede virksomheder		21.600	32.400
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse		30.462	44.430
Anden gæld		238.457	238.044
Periodeafgrænsningsposter		<u>6.771</u>	<u>9.897</u>
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>1.041.213</u>	<u>1.095.432</u>
Gældsforpligtelser		<u>1.135.538</u>	<u>1.276.111</u>
Passiver		<u>1.179.512</u>	<u>1.048.818</u>

Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

3

Egenkapitalopgørelse for 2016/2017

	Virksomheds- kapital kr.	Overført overskud eller underskud kr.	I alt kr.
Egenkapital primo	125.000	(352.293)	(227.293)
Kapitalforhøjelse	25.000	225.000	250.000
Årets resultat	0	21.267	21.267
Egenkapital ultimo	150.000	(106.026)	43.974

Noter

	2016/2017	2015/2016
	kr.	kr.
1. Personaleomkostninger		
Gager og lønninger	872.167	909.359
Pensioner	133.527	138.752
Andre omkostninger til social sikring	13.064	17.126
Andre personaleomkostninger	32.116	25.790
	1.050.874	1.091.027
Gennemsnitligt antal fuldtidsansatte medarbejdere	4	

	2016/2017	2015/2016
	kr.	kr.
2. Skat af årets resultat		
Ændring af udskudt skat	6.069	(65.020)
	6.069	(65.020)

3. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld til pengeinstitut samt BIS A.m.b.a, har selskabet stillet sideordnet virksomhedspant på nominelt 800 t.kr.

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte bestemmelser for regnskabsklasse C.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år, dog med enkelte reklassifikationer.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste eller -tab

Bruttofortjeneste eller -tab omfatter nettoomsætning, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer og eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Nettoomsætning ved salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, når levering og risikoovergang til køber har fundet sted.

Vareforbrug

Vareforbrug omfatter regnskabsårets vareforbrug målt til kostpris, reguleret for sædvanlige lagernedskrivninger.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger, der vedrører virksomhedens primære aktiviteter, herunder lokaleomkostninger, salgsfremmende omkostninger mv.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager såvel som omkostninger til social sikring, pensioner o.l. for virksomhedens medarbejdere.

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver består af regnskabsårets af- og nedskrivninger opgjort ud fra henholdsvis de fastsatte restværdier og brugstider for de enkelte aktiver og gennemførte nedskrivningstest og af gevinster og tab ved salg af materielle anlægsaktiver.

Andre finansielle omkostninger

Andre finansielle omkostninger består af rentekomkostninger mv.

Skat

Årets skat, der består af årets aktuelle skat og ændring af 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.

Anvendt regnskabspraksis

Balancen

Goodwill

Goodwill er positive forskelsbeløb mellem kostpris og dagsværdi af overtagne aktiver og forpligtelser i virksomhedsovertagelser. Goodwill afskrives lineært over den vurderede brugstid, der fastlægges på baggrund af ledelsens erfaringer inden for de enkelte forretningsområder.

Goodwill nedskrives til genindvindingsværdi, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Materielle anlægsaktiver

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

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

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	7 år
---	------

Materielle anlægsaktiver nedskrives til genindvindingsværdi, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris, opgjort efter FIFO-metoden, eller nettorealisationsværdi, hvis denne er lavere.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi, med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Udskudt skat

Udskudt skat indregnes af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser, hvor den skattemæssige værdi af aktiverne opgøres med udgangspunkt i den planlagte anvendelse af det enkelte aktiv.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede, skattemæssige underskud, indregnes i balancen med den værdi, aktivet forventes at kunne realiseres til, enten ved modregning i udskudte skatteforpligtelser eller som nettoskatteaktiver.

Anvendt regnskabspraksis

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger, der vedrører efterfølgende regnskabsår. Periodeafgrænsningsposter måles til kostpris.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter kontante beholdninger og bankindeståender.

Andre finansielle forpligtelser

Andre finansielle forpligtelser måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Modtagne forudbetalinger fra kunder

Modtagne forudbetalinger fra kunder omfatter beløb, der er modtaget fra kunder forud for leveringstidspunktet.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under forpligtelser omfatter modtagne indtægter til resultatføring i efterfølgende regnskabsår. Periodeafgrænsningsposter måles til kostpris.