

---

# ***Slot Interiør ApS***

Torvegade 3, 6950 Ringkøbing

## **Årsrapport for 2015/16**

(regnskabsår 1/10 - 30/9)

---

CVR-nr. 32 56 50 42

Årsrapporten er fremlagt og  
godkendt på selskabets ordi-  
nære generalforsamling  
den 1 /2 2017

Poul Holm Slot  
Dirigent



**pwc**

# Indholdsfortegnelse

Side

## **Påtegninger**

Ledelsespåtegning 1

Den uafhængige revisors erklæringer 2

## **Selskabsoplysninger**

Selskabsoplysninger 4

Ledelsesberetning 5

## **Årsregnskab**

Resultatopgørelse 1. oktober - 30. september 6

Balance 30. september 7

Pengestrømsopgørelse 1. oktober - 30. september 9

Noter til årsregnskabet 10

Regnskabspraksis 13

# Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016 for Slot Interiør ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Årsregnskabet giver efter vores opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter og pengestrømme for 2015/16.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Lem, den 1. februar 2017

## Direktion

Poul Slot

Irene Holm Slot

# Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejeren i Slot Interiør ApS

## Erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Slot Interiør ApS for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016. Årsregnskabet, der omfatter resultatopgørelse, balance, pengestrømsopgørelse, noter og anvendt regnskabspraksis, 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 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. Vi har udført vores udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR - danske revisors standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Dette kræver, at vi overholder revisorloven og FSR - danske revisors etiske regler samt planlægger og udfører handlinger med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for vores konklusion om årsregnskabet og derudover udfører specifikt krævede supplerende handlinger med henblik på at opnå yderligere sikkerhed for vores konklusion.

En udvidet gennemgang omfatter handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, analytiske handlinger og de specifikt krævede supplerende handlinger samt vurdering af det opnåede bevis.

Omfanget af handlinger, der udføres ved en udvidet gennemgang, er mindre end ved en revision, og vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

Den udvidede gennemgang har ikke givet anledning til forbehold.

### Konklusion

Baseret på den udførte udvidede gennemgang er det vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

# Den uafhængige revisors erklæringer

## Udtalelse om ledelsesberetningen

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

Holstebro, den 1. februar 2017

**PricewaterhouseCoopers**

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

*CVR-nr. 33 77 12 31*

H.C. Krogh

statsautoriseret revisor

## Selskabsoplysninger

### Selskabet

Slot Interiør ApS  
Torvegade 3  
6950 Ringkøbing

Telefon: 97321310  
E-mail: slot@slotinterior.dk

CVR-nr.: 32 56 50 42  
Regnskabsperiode: 1. oktober - 30. september  
Hjemstedskommune: Ringkøbing-Skjern

### Direktion

Poul Slot  
Irene Holm Slot

### Revisor

PricewaterhouseCoopers  
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab  
Hjaltvej 16  
Postboks 1443  
7500 Holstebro

### Pengeinstitut

Ringkøbing Landbobank  
Torvet 1  
6950 Ringkøbing

# Ledelsesberetning

## Hovedaktivitet

Selskabets formål at drive detailsalg af især brugskunst samt lignende efter ledelsens beslutning.

## Udvikling i året

Selskabets resultatopgørelse for 2015/16 udviser et underskud på DKK 466.160, og selskabets balance pr. 30. september 2016 udviser en negativ egenkapital på DKK 1.225.223.

## Begivenheder efter balancedagen

Der er ikke efter balancedagen indtruffet forhold, som har væsentlig indflydelse på bedømmelsen af årsrapporten.

## Resultatopgørelse 1. oktober - 30. september

	Note	2015/16 DKK	2014/15 DKK
<b>Bruttofortjeneste</b>		<b>383.573</b>	<b>576.467</b>
Personaleomkostninger	2	-874.558	-636.979
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver	3	-25.699	-26.723
<b>Resultat før finansielle poster</b>		<b>-516.684</b>	<b>-87.235</b>
Finansielle indtægter		781	1.112
Finansielle omkostninger	4	-85.350	-71.476
<b>Resultat før skat</b>		<b>-601.253</b>	<b>-157.599</b>
Skat af årets resultat	5	135.093	34.347
<b>Årets resultat</b>		<b>-466.160</b>	<b>-123.252</b>

## Resultatdisponering

### Forslag til resultatdisponering

Foreslået udbytte for regnskabsåret		0	0
Overført resultat		-466.160	-123.252
		<b>-466.160</b>	<b>-123.252</b>



# Balance 30. september

## Aktiver

	Note	2016 DKK	2015 DKK
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		34.815	55.613
Indretning af lejede lokaler		11.028	15.929
<b>Materielle anlægsaktiver</b>	6	<b>45.843</b>	<b>71.542</b>
Andre tilgodehavender		30.000	30.000
<b>Finansielle anlægsaktiver</b>		<b>30.000</b>	<b>30.000</b>
<b>Anlægsaktiver</b>		<b>75.843</b>	<b>101.542</b>
Færdigvarer og handelsvarer		1.637.764	1.653.032
<b>Varebeholdninger</b>		<b>1.637.764</b>	<b>1.653.032</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		1.746	861
Andre tilgodehavender		15.135	42.367
Udskudt skatteaktiv		343.632	208.539
Periodeafgrænsningsposter		33.678	0
<b>Tilgodehavender</b>		<b>394.191</b>	<b>251.767</b>
<b>Likvide beholdninger</b>		<b>48.048</b>	<b>46.404</b>
<b>Omsætningsaktiver</b>		<b>2.080.003</b>	<b>1.951.203</b>
<b>Aktiver</b>		<b>2.155.846</b>	<b>2.052.745</b>

# Balance 30. september

## Passiver

	Note	2016 DKK	2015 DKK
Selskabskapital		125.000	125.000
Overført resultat		-1.350.223	-884.063
<b>Egenkapital</b>	<b>7</b>	<b>-1.225.223</b>	<b>-759.063</b>
Leverandører af varer og tjenesteydelser		170.561	210.959
Gæld til tilknyttede virksomheder		3.025.644	2.497.984
Anden gæld		184.864	102.865
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<b>3.381.069</b>	<b>2.811.808</b>
<b>Gældsforpligtelser</b>		<b>3.381.069</b>	<b>2.811.808</b>
<b>Passiver</b>		<b>2.155.846</b>	<b>2.052.745</b>
Økonomisk støtte	1		
Eventualposter og øvrige økonomiske forpligtelser	8		

## Pengestrømsopgørelse 1. oktober - 30. september

	Note	2015/16 DKK	2014/15 DKK
Årets resultat		-466.160	-123.252
Reguleringer	9	-24.825	62.740
Ændring i driftskapital	10	49.539	-317.658
<b>Pengestrømme fra drift før finansielle poster</b>		<b>-441.446</b>	<b>-378.170</b>
Renteindbetalinger og lignende		781	1.112
Renteudbetalinger og lignende		-85.351	-71.492
<b>Pengestrømme fra driftsaktivitet</b>		<b>-526.016</b>	<b>-448.550</b>
Køb af finansielle anlægsaktiver m.v.		0	25.000
<b>Pengestrømme fra investeringsaktivitet</b>		<b>0</b>	<b>25.000</b>
Optagelse af gæld hos tilknyttede virksomheder		527.660	508.457
<b>Pengestrømme fra finansieringsaktivitet</b>		<b>527.660</b>	<b>508.457</b>
<b>Ændring i likvider</b>		<b>1.644</b>	<b>84.907</b>
Likvider 1. oktober		46.404	-38.503
<b>Likvider 30. september</b>		<b>48.048</b>	<b>46.404</b>
Likvider specificeres således:			
Likvide beholdninger		48.048	46.404
<b>Likvider 30. september</b>		<b>48.048</b>	<b>46.404</b>

# Noter til årsregnskabet

## 1 Økonomisk støtte

Selskabets moder- og søsterselskab har afgivet erklæring om økonomisk støtte.

	<u>2015/16</u> DKK	<u>2014/15</u> DKK
<b>2 Personaleomkostninger</b>		
Lønninger	833.884	608.825
Andre omkostninger til social sikring	33.508	22.238
Andre personaleomkostninger	7.166	5.916
	<u><b>874.558</b></u>	<u><b>636.979</b></u>
<b>Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere</b>	<u><b>5</b></u>	<u><b>3</b></u>

Med henvisning til årsregnskabslovens § 98 B stk. 3 er vederlaget til direktionen ikke oplyst.

## 3 Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver

Afskrivninger af materielle anlægsaktiver	<u>25.699</u>	<u>26.723</u>
	<u><b>25.699</b></u>	<u><b>26.723</b></u>
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	20.798	21.822
Indretning af lejede lokaler	4.901	4.901
	<u><b>25.699</b></u>	<u><b>26.723</b></u>

## 4 Finansielle omkostninger

Renteomkostninger tilknyttede virksomheder	81.758	67.525
Andre finansielle omkostninger	3.592	3.951
	<u><b>85.350</b></u>	<u><b>71.476</b></u>

## Noter til årsregnskabet

	2015/16 DKK	2014/15 DKK	
<b>5 Skat af årets resultat</b>			
Årets aktuelle skat	0	0	
Årets udskudte skat	-135.093	-34.347	
	<b>-135.093</b>	<b>-34.347</b>	
 <b>6 Materielle anlægsaktiver</b>			
	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar DKK	Indretning af le- jede lokaler DKK	
Kostpris 1. oktober	119.224	24.505	
Kostpris 30. september	119.224	24.505	
Ned- og afskrivninger 1. oktober	63.611	8.576	
Årets afskrivninger	20.798	4.901	
Ned- og afskrivninger 30. september	84.409	13.477	
<b>Regnskabsmæssig værdi 30. september</b>	<b>34.815</b>	<b>11.028</b>	
Afskrives over	3-5 år	5 år	
 <b>7 Egenkapital</b>			
	Selskabskapital DKK	Overført resultat DKK	I alt DKK
Egenkapital 1. oktober	125.000	-884.063	-759.063
Årets resultat	0	-466.160	-466.160
<b>Egenkapital 30. september</b>	<b>125.000</b>	<b>-1.350.223</b>	<b>-1.225.223</b>

Selskabskapitalen består af 1 anpart à nominelt DKK 63.750 og 1 anpart à nominelt DKK 61.250. Ingen anpart er tillagt særlige rettigheder.

Der har ikke været ændringer i selskabskapitalen i de seneste 5 år.

# Noter til årsregnskabet

## 8 Eventualposter og øvrige økonomiske forpligtelser

### Eventualforpligtelser

Koncernens selskaber hæfter solidarisk for skat af koncernens sambeskattede indkomst mv. Det samlede beløb for skyldig selskabsskat fremgår af årsrapporten for Slot Holding ApS, der er administrationselskab i forhold til sambeskatningen. Koncernens selskaber hæfter endvidere solidarisk for danske kildeskatter i form af udbytte-skat, royaltyskat og renteskat. Eventuelle senere korrektioner til selskabsskatter og kildeskatter kan medføre at selskabets hæftelse udgør et større beløb.

	2015/16	2014/15
	DKK	DKK
<b>9 Pengestrømsopgørelse - reguleringer</b>		
Finansielle indtægter	-781	-1.112
Finansielle omkostninger	85.350	71.476
Af- og nedskrivninger inklusiv tab og gevinst ved salg	25.699	26.723
Skat af årets resultat	-135.093	-34.347
	<b>-24.825</b>	<b>62.740</b>

## 10 Pengestrømsopgørelse - ændring i driftskapital

Ændring i varebeholdninger	15.268	-365.873
Ændring i tilgodehavender	-7.331	-22.094
Ændring i leverandører m.v.	41.602	70.309
	<b>49.539</b>	<b>-317.658</b>

# Regnskabspraksis

## Regnskabsgrundlag

Årsrapporten for Slot Interiør ApS for 2015/16 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsregnskab for 2015/16 er aflagt i DKK.

### Generelt om indregning og måling

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.

### Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til transaktionsdagens kurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiell post.

Tilgodehavender, gæld og andre monetære poster i fremmed valuta, som ikke er afregnet på balancedagen, måles til balancedagens valutakurs. Forskellen mellem balancedagens kurs og kursen på tidspunktet for tilgodehavendets eller gældens opståen indregnes i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og omkostninger.

## Resultatopgørelsen

### Bruttofortjeneste

Med henvisning til årsregnskabslovens § 32 er nettoomsætningen ikke oplyst i årsrapporten.

# Regnskabspraksis

## Nettoomsætning

Ved salg af varer indregnes nettoomsætning, når fordele og risici vedrørende de solgte varer er overgået til køber, nettoomsætningen kan måles pålideligt og det er sandsynligt, at de økonomiske fordele ved salget vil tilgå selskabet.

Nettoomsætningen måles til det modtagne vederlag og indregnes eksklusive moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

## Personaleomkostninger

Personaleomkostninger indeholder gager og lønninger samt lønafhængige omkostninger.

## Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

## Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

## Skat af årets resultat

Skat af årets resultat, 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 sit danske moderselskab og søsterselskab. Den danske selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster.

## Balancen

### Materielle anlægsaktiver

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

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

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

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-5 år
Indretning af lejede lokaler	5 år



# Regnskabspraksis

Afskrivningsperiode og restværdi revurderes årligt.

Aktiver med en kostpris på under DKK 12.900 omkostningsføres i anskaffelsesåret.

## Nedskrivning af anlægsaktiver

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 afskrivning.

Hvis dette er tilfældet, foretages nedskrivning til den lavere genindvindingsværdi.

## Finansielle anlægsaktiver

Finansielle anlægsaktiver omfatter deposita.

## 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 hensyntagen til omsættelighed, ukurans og udvikling i forventet salgspris.

Kostpris for handelsvarer samt råvarer og hjælpematerialer omfatter købspris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

## Tilgodehavender

Tilgodehavender indregnes i balancen til amortiseret kostpris, hvilket i al væsentlighed svarer til pålydende værdi. Der nedskrives til imødegåelse af forventede tab.

## Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter opført som aktiver omfatter afholdte forudbetalte omkostninger vedrørende husleje, forsikringspræmier, abonnementer og renter.

## Udskudte skatteaktiver og -forpligtelser

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser, opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet, henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt 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 inden for samme juridiske skatteenhed.

## **Regnskabspraksis**

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.

### **Finansielle gældsforpligtelser**

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

## **Pengestrømsopgørelse**

Pengestrømsopgørelsen viser selskabets pengestrømme for året opdelt på drifts-, investerings- og finansieringsaktivitet, årets forskydning i likvider samt selskabets likvider ved årets begyndelse og slutning.

### **Pengestrøm fra driftsaktivitet**

Pengestrøm fra driftsaktiviteten opgøres som årets resultat reguleret for ændring i driftskapitalen og ikke kontante resultatposter som af- og nedskrivninger og hensatte forpligtelser. Driftskapitalen omfatter omsætningsaktiver minus kortfristede gældsforpligtelser eksklusive de poster, der indgår i likvider.

### **Pengestrøm fra investeringsaktivitet**

Pengestrøm fra investeringsaktiviteten omfatter pengestrømme fra køb og salg af immaterielle, materielle og finansielle anlægsaktiver.

### **Pengestrøm fra finansieringsaktivitet**

Pengestrøm fra finansieringsaktiviteten omfatter pengestrømme fra optagelse og tilbagebetaling af langfristede gældsforpligtelser samt ind- og udbetalinger til og fra selskabsdeltagerne.

### **Likvider**

Likvide midler består af ”Likvide beholdninger” og ”Kassekreditter”.

Pengestrømsopgørelsen kan ikke udledes alene af det offentliggjorte regnskabsmateriale.