



Tlf.: 89 30 78 00
aarhus@bdo.dk
www.bdo.dk

BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab
Kystvejen 29
DK-8000 Aarhus C
CVR-nr. 20 22 26 70

SJÆLLANDS FLISECENTER APS
GRØNLANDSGADE 16, 4690 HASLEV
ÅRSRAPPORT
2015

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling,
den 29. april 2016

Niels Aage Nielsen

INDHOLDSFORTEGNELSE

	Side
Selskabsoplysninger	
Selskabsoplysninger.....	2
Erklæringer	
Ledelsespåtegning.....	3
Den uafhængige revisors erklæringer.....	4
Ledelsesberetning	
Ledelsesberetning.....	5
Årsregnskab 1. januar - 31. december	
Anvendt regnskabspraksis.....	6-7
Resultatopgørelse.....	8
Balance.....	9-10
Noter.....	11-12

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet	Sjællands Flisecenter ApS Grønlandsgade 16 4690 Haslev CVR-nr.: 33 07 42 47 Stiftet: 4. august 2010 Hjemsted: Haslev Regnskabsår: 1. januar - 31. december
Bestyrelse	Flemming Rung, formand Christian Wolff Kurt Ejvind Nielsen Niels Aage Nielsen Mads Peder Wolff-Gotfredsen
Direktion	Christian Wolff
Revision	BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab Kystvejen 29 8000 Aarhus C

LEDELSESPÅTEGNING

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. januar - 31. december 2015 for Sjællands Flisecenter ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Haslev, den 29. april 2016

Direktion

Christian Wolff

Bestyrelse

Flemming Rung
Formand

Christian Wolff

Kurt Ejvind Nielsen

Niels Aage Nielsen

Mads Peder Wolff-Gotfredsen

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS ERKLÆRINGER

Til kapitalejeren i Sjællands Flisecenter ApS

PÅTEGNING PÅ ÅRSREGNSKABET

Vi har revideret årsregnskabet for Sjællands Flisecenter ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet 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 på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for virksomhedens udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af virksomhedens interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

UDTALELSE OM LEDELSESBERETNINGEN

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

Aarhus, den 29. april 2016

BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab, CVR-nr. 20 22 26 70

Jesper L. Christensen
Statsautoriseret revisor

LEDELSESBERETNING

Væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter består af salg af fliser og hertil beslægtede varer samt salg af malerartikler.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultat for perioden 1.januar - 31. december 2015 udviser et resultat på -471 tkr. og en egenkapital på 9 tkr.

Resultatet anses for utilfredsstillende.

Sjællands Flisecenter ApS gik med virkning fra 1. januar 2015 sammen Haslev Farve og Gulv v/ Christian Wolff i en fælles forretning på selskabets adresse Grønlandsgade 16, Haslev.

De sammenlagte forretninger er samlet i Sjællands Flisecenter ApS som den fortsættende juridiske enhed, og med Haslev Farve & Gulv ApS som bifirmanavn.

Eftersom den fysiske sammenlægning af virksomhederne først blev gennemført med virkning fra 1. marts 2015, har selskabet haft betydelige ekstraordinære driftsomkostninger samt flytte- og ombygningsomkostninger.

I forbindelse med sammenlægningen af forretninger er der saneret i varelageret, hvilket har påvirket dækningsbidraget i negativ retning.

Rung Holding ApS der er aktionær i selskabet har stillet driftskreditter og finansiering til rådighed. Rung Holding ApS har afgivet erklæring om, at kreditfaciliteter ikke vil blive krævet nedbragt ekstraordinært indtil selskabets generalforsamling i 2017.

Selskabet har således de fornødne kreditfaciliteter til rådighed for at gennemføre driften i 2016.

Betydningsfulde hændelser, indtruffet efter regnskabsårets afslutning

Der er ikke efter regnskabsårets afslutning indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for selskabets finansielle stilling.

Forventninger til fremtiden

Selskabet har i dag en velassorteret forretningen med ca. 600 m² udstilling der fører anerkendte produkter indenfor maling til inden- og udendørs, tapeter, gulvbelægninger i tæpper og trægulve, italienske fliser til badeværelser, køkkener og gulve samt solafskærmning. Forretningen fremstår i dag som et "supermarked" hvor alt kan købes enten til den nye bolig eller til vedligeholdelse af eksisterende bolig.

Efter tilpasning af omkostningerne budgettere vi med en positiv indtjening det kommende regnskabsår.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsrapporten for Sjællands Flisecenter ApS for 2015 er aflagt i overensstemmelse med den danske årsregnskabslovs bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Årsrapporten er udarbejdet efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Sammenligningstal

Sammenligningstallene i resultatopgørelsen kan ikke sammenholdes med indeværende år, da selskabet pr. 1. januar 2015 er fusioneret med Haslev Farve og Gulv v/Christian Wolff, hvorfor der er en væsentlig stigning i aktivitetsniveauet.

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 oprindelig 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.

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

RESULTATOPGØRELSEN

Nettoomsætning

Nettoomsætningen ved salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætning indregnes eksklusiv moms, afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Vareforbrug

Vareforbrug omfatter omkostninger, der afholdes for at opnå årets nettoomsætning. Herunder indgår direkte og indirekte omkostninger til råvarer og hjælpematerialer.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler mv.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusiv feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og -omkostninger, gæld og transaktioner i fremmed valuta. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Skat

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 danske selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomst, og med fuld fordeling med refusion vedrørende skattemæssige underskud. De sambeskattede selskaber indgår i acontoskatteordningen.

BALANCEN

Finansielle anlægsaktiver

Finansielle anlægsaktiver omfatter aktier, der ikke forventes afhændet. Disse aktier måles til kostpris.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-princippet. I tilfælde, hvor nettorealisationsevnen er lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Tilgodehavender

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

Skyldig skat og udskudt skat

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

Udskudt skat måles af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

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.

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 bortset fra poster, der føres direkte på egenkapitalen.

Gældsforpligtelser

Gæld er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

Periodeafgrænsningsposter, passiver

Under periodeafgrænsningsposter indregnet under passiver indgår modtagne betalinger vedrørende indtægter i de efterfølgende år.

RESULTATOPGØRELSE 1. JANUAR - 31. DECEMBER

	Note	2015 kr.	2014 kr.
BRUTTOFORTJENESTE		608.642	354.804
Personaleomkostninger.....	1	-1.092.448	-776.031
Af- og nedskrivninger.....		-53.668	-8.906
DRIFTSRESULTAT		-537.474	-430.133
Andre finansielle indtægter.....		305	88
Andre finansielle omkostninger.....		-25.711	-22.083
RESULTAT FØR SKAT		-562.880	-452.128
Skat af årets resultat.....	2	91.977	110.771
ÅRETS RESULTAT		-470.903	-341.357
FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING			
Anvendt af tidligere års overskud.....		-470.903	-341.357
I ALT		-470.903	-341.357

BALANCE 31. DECEMBER

AKTIVER	Note	2015 kr.	2014 kr.
Goodwill.....		40.000	0
Immaterielle anlægsaktiver.....	3	40.000	0
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar.....		983	0
Indretning af lejede lokaler.....		198.735	19.293
Materielle anlægsaktiver.....	4	199.718	19.293
Andre værdipapirer.....		5.000	0
Finansielle anlægsaktiver.....	5	5.000	0
ANLÆGSAKTIVER.....		244.718	19.293
Handelsvarer.....		1.102.252	597.740
Varebeholdninger.....		1.102.252	597.740
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser.....		210.087	27.132
Tilgodehavende hos tilknyttede virksomheder.....		0	41.049
Udskudte skatteaktiver.....		37.332	110.771
Andre tilgodehavender.....		9.725	7.500
Tilgodehavende selskabsskat.....		54.645	0
Periodeafgrænsningsposter.....		46.879	1.384
Tilgodehavender.....		358.668	187.836
Likvider.....		115.968	20.637
OMSÆTNINGSAKTIVER.....		1.576.888	806.213
AKTIVER.....		1.821.606	825.506

BALANCE 31. DECEMBER

PASSIVER	Note	2015 kr.	2014 kr.
Selskabskapital.....		320.000	80.000
Overført overskud.....		-310.903	3.184
EGENKAPITAL.....	6	9.097	83.184
Leverandører af varer og tjenesteydelser.....		212.899	226.676
Gæld til tilknyttede virksomheder.....		0	358.750
Gæld til associerede virksomheder.....		1.395.794	0
Anden gæld.....		203.316	156.896
Periodeafgrænsningsposter.....		500	0
Kortfristede gældsforpligtelser.....		1.812.509	742.322
GÆLDSFORPLIGTELSE.....		1.812.509	742.322
PASSIVER.....		1.821.606	825.506
 Eventualposter mv.	 7		

NOTER

	2015 kr.	2014 kr.	Note
Personaleomkostninger			1
Løn og gager.....	1.028.140	669.307	
Pensioner.....	44.280	89.720	
Omkostninger til social sikring.....	12.978	7.318	
Andre personaleomkostninger.....	7.050	9.686	
	1.092.448	776.031	
Skat af årets resultat			2
Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst.....	-54.645	0	
Regulering af udskudt skat.....	-37.332	-110.771	
	-91.977	-110.771	
Immaterielle anlægsaktiver			3
		Goodwill	
Tilgang.....		50.000	
Kostpris 31. december 2015.....		50.000	
Årets afskrivninger		10.000	
Afskrivninger 31. december 2015.....		10.000	
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2015.....		40.000	
Materielle anlægsaktiver			4
	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	Indretning af lejede lokaler	
Kostpris 1. januar 2015.....	0	44.525	
Tilgang.....	4.913	218.196	
Kostpris 31. december 2015.....	4.913	262.721	
Af- og nedskrivninger 1. januar 2015.....	0	25.231	
Årets afskrivninger	3.930	38.755	
Af- og nedskrivninger 31. december 2015.....	3.930	63.986	
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2015.....	983	198.735	

NOTER

				Note
Finansielle anlægsaktiver				5
			Andre værdipapirer	
Tilgang			5.000	
Kostpris 31. december 2015.....			5.000	
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2015.....			5.000	
 Egenkapital				 6
	Selskabs- kapital	Overført overskud	I alt	
Egenkapital 1. januar 2015.....	80.000	3.184	83.184	
Tilgang/afgang af egenkapital ved fusion og køb af virksomhed.....	240.000	120.000	360.000	
Tilskud fra moderselskab.....		36.816	36.816	
Forslag til årets resultatdisponering.....		-470.903	-470.903	
Egenkapital 31. december 2015.....	320.000	-310.903	9.097	
			2015 kr.	
Selskabskapital 1. januar 2010.....			80.000	
Kapitalforhøjelse, indbetalt ved fusion.....			240.000	
Selskabskapital 31. december 2015.....			320.000	
 Eventualposter mv.				 7
Selskabet har indgået leje- og leasingaftaler med en gennemsnitlig årlig ydelse på 380 tkr. Den samlede rest leje- og leasingforpligtelse udgør 1.482 tkr.				
<i>Hæftelse i sambeskatningen</i>				
Selskabet hæfter solidarisk med modervirksomhed Wolff Holding Haslev ApS for skat af koncernens sambeskattede indkomst.				
Skyldig skat af koncernens sambeskattede indkomst fremgår af årsrapporten for Wolff Holding Haslev ApS, der er administrationselskab for sambeskatningen.				