

Susanne Weis Holding ApS
Gartnerhaven 30, Nordenskov, 6800 Varde

CVR-nr. 35 24 34 37

Årsrapport

2016/17

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 13. februar 2018

Susanne Weis
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
Årsregnskab 1. oktober 2016 - 30. september 2017	
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse	8
Balance	9
Noter	11

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2016/17 for Susanne Weis Holding ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter min opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2016 - 30. september 2017.

Direktionen anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 2016/17 for opfyldt.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Varde, den 13. februar 2018

Direktion

Susanne Weis

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til anpartshaveren i Susanne Weis Holding ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Susanne Weis Holding ApS for regnskabsåret 1. oktober 2016 - 30. september 2017 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De 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 Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisorerets Ethiske 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.

Ølgod, den 13. februar 2018

Partner Revision

statsautoriseret revisionsaktieselskab
CVR-nr. 15 80 77 76

Allan Østergaard
statsautoriseret revisor

Karl Erik Storbjerg
registreret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet	Susanne Weis Holding ApS Gartnerhaven 30, Nordenskov 6800 Varde
	CVR-nr.: 35 24 34 37
	Stiftet: 1. april 2013
	Hjemsted: Varde Kommune
	Regnskabsår: 1. oktober - 30. september 5. regnskabsår
Direktion	Susanne Weis
Revisor	Partner Revision statsautoriseret revisionsaktieselskab Jernbanegade 3 6870 Ølgod
Dattervirksomhed	JKE Design Vejle ApS, Varde

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Hovedaktiviteten i selskabet er formuepleje og besiddelse af anparter i andre selskaber.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Ledelsen anser årets resultat for utilfredsstillende.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Susanne Weis Holding ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed. Herudover har virksomheden valgt at følge enkelte regler for klasse C-virksomheder.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

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, 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 nedenfor for hver enkelt regnskabspost.

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. Herved fordeles kurstab og kursgevinst over aktivets eller forpligtelsens løbetid.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsrapporten aflægges, og som vedrører forhold, der eksisterede på balancedagen.

Resultatopgørelsen

Bruttotab

Bruttotab indeholder eksterne omkostninger.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Anvendt regnskabspraksis

Indtægter af kapitalandel i tilknyttet virksomhed

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af den tilknyttede virksomheds resultat efter skat efter fuld eliminering af intern avance eller tab og fradrag af afskrivning på koncerngoodwill.

Skat af årets resultat

Årets skat, der består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte i egenkapitalen.

Selskabet er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning med tilknyttede virksomheder. Selskabet er administrationsselskab for sambeskatningen og afregner som følge heraf alle betalinger af selskabsskat med skattemyndighederne.

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskatte virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud (fuld fordeling).

Balancen

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandel i tilknyttet virksomhed

Kapitalandel i tilknyttet virksomhed indregnes i balancen til den forholdsmæssige andel af virksomhedens regnskabsmæssige indre værdi. Denne opgøres efter modervirksomhedens regnskabspraksis med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne avancer og tab samt med tillæg eller fradrag af resterende værdi af positiv eller negativ goodwill opgjort efter overtagelsesmetoden.

Nettoopskrivning af kapitalandel i tilknyttet virksomhed overføres under egenkapitalen til reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode i det omfang, den regnskabsmæssige værdi overstiger kostprisen. Udbytte fra tilknyttet virksomhed, der forventes vedtaget inden godkendelsen af nærværende årsrapport, bindes ikke på opskrivningsreserven. Reserven reguleres med andre egenkapitalbevægelser i tilknyttet virksomhed.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealiseringsværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter.

Anvendt regnskabspraksis

Egenkapital

Udbytte

Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen. Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på den ordinære generalforsamling (deklarationstidspunktet).

Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser indregnes i balancen med det beløb, der kan beregnes på grundlag af årets forventede skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter. Skattetilgodehavender og -forpligtelser præsenteres modregnet i det omfang, der er legal modregningsadgang, og posterne forventes afregnet netto eller samtidig.

Efter sambeskatningsreglerne hæfter Susanne Weis Holding ApS som administrationselskab solidarisk og ubegrænset over for skattemyndighederne for selskabsskatter og kildeskatter på renter, royalties og udbytter opstået inden for sambeskatningskredsen.

Udskudt skat er skatten af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

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.

Gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. oktober - 30. september

<u>Note</u>	<u>2016/17</u>	<u>2015/16</u>
Bruttotab	-21.527	-41.085
Indtægt af kapitalandel i tilknyttet virksomhed	-11.518	0
Indtægt af kapitalandel i associeret virksomhed	0	-16.792
Andre finansielle indtægter	0	35.101
Øvrige finansielle omkostninger	-790	0
Resultat før skat	-33.835	-22.776
Skat af årets resultat	0	0
Årets resultat	-33.835	-22.776
 Forslag til resultatdisponering:		
Udbytte for regnskabsåret	51.700	0
Disponeret fra overført resultat	-85.535	-22.776
Disponeret i alt	-33.835	-22.776
Ekstraordinært udbytte vedtaget efter regnskabsårets udløb	51.700	0

Balance 30. september

Aktiver		
<u>Note</u>	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Anlægsaktiver		
1 Kapitalandel i tilknyttet virksomhed	19.264	0
2 Kapitalandel i associeret virksomhed	<u>0</u>	<u>10.782</u>
Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>19.264</u>	<u>10.782</u>
Anlægsaktiver i alt	<u>19.264</u>	<u>10.782</u>
Omsætningsaktiver		
Likvide beholdninger	<u>244.879</u>	<u>287.196</u>
Omsætningsaktiver i alt	<u>244.879</u>	<u>287.196</u>
Aktiver i alt	<u>264.143</u>	<u>297.978</u>

Balance 30. september

Passiver		
<u>Note</u>	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Egenkapital		
3 Virksomhedskapital	80.000	80.000
4 Overført resultat	127.443	212.978
5 Foreslået udbytte for regnskabsåret	51.700	0
Egenkapital i alt	<u>259.143</u>	<u>292.978</u>
Gældsforpligtelser		
Leverandører af varer og tjenesteydelser	5.000	5.000
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	5.000	5.000
Gældsforpligtelser i alt	<u>5.000</u>	<u>5.000</u>
Passiver i alt	<u>264.143</u>	<u>297.978</u>

6 Eventualposter

Noter

	30/9 2017	30/9 2016
1. Kapitalandel i tilknyttet virksomhed		
Tilgang i årets løb	120.000	0
Kostpris 30. september 2017	120.000	0
Korrektion af tidligere opskrivning	-89.218	0
Årets resultat før afskrivninger på goodwill	-11.518	0
Nedskrivninger 30. september 2017	-100.736	0
Regnskabsmæssig værdi 30. september 2017	19.264	0
Tilknyttet virksomhed:		
	Hjemsted	Ejerandel
JKE Design Vejle ApS	Varde	100 %
2. Kapitalandel i associeret virksomhed		
Kostpris 1. oktober 2016	100.000	100.000
Afgang i årets løb	-100.000	0
Kostpris 30. september 2017	0	100.000
Opskrivninger 1. oktober 2016	-89.218	-72.426
Årets resultat før afskrivninger på goodwill	0	-16.792
Årets tilbageførsler på afgang	89.218	0
Nedskrivninger 30. september 2017	0	-89.218
Regnskabsmæssig værdi 30. september 2017	0	10.782
Associeret virksomhed:		
	Hjemsted	Ejerandel
JKE Design Vejle ApS	Varde	33 %
3. Virksomhedskapital		
Virksomhedskapital 1. oktober 2016	80.000	80.000
	80.000	80.000

Noter

	<u>30/9 2017</u>	<u>30/9 2016</u>
4. Overført resultat		
Overført resultat 1. oktober 2016	212.978	235.754
Årets overførte overskud eller underskud	<u>-85.535</u>	<u>-22.776</u>
	<u>127.443</u>	<u>212.978</u>
5. Foreslået udbytte for regnskabsåret		
Udbytte 1. oktober 2016	0	50.600
Udloddet udbytte	0	-50.600
Udbytte for regnskabsåret	<u>51.700</u>	<u>0</u>
	<u>51.700</u>	<u>0</u>

6. Eventualposter

Eventualforpligtelser

Ingen.

Sambeskatning

Selskabet er administrationsselskab i den nationale sambeskatning og hæfter ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for den samlede selskabsskat.

Selskabet hæfter ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter.

Den samlede skyldige skat i sambeskatningen udgør 0 kr.