

Interiør Huset Hørsholm ApS

**Usserød Kongevej 99
2970 Hørsholm**

CVR-nr. 35 64 81 51

**Årsrapport for 2017
(4. regnskabsår)**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsam-
ling den 4. juni 2018

Sammi Jørgensen
dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors erklæringer	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2017	9
Balance pr. 31. december 2017	10
Noter til årsrapporten	12

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017 for Interiør Huset Hørsholm 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 2017 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hørsholm, den 4. juni 2018

Direktion

Mia Bargholz Jørgensen
adm. direktør

Sammi Jørgensen
direktør

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejeren i Interiør Huset Hørsholm ApS

Erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Interiør Huset Hørsholm ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017. Årsregnskabet, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter, 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

Vort ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet. Vi har udført vor udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR - danske revisorers standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven.

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

Konklusion

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Den uafhængige revisors erklæringer

Fremhævelse af forhold i regnskabet

Uden at modificere vores konklusion gør vi opmærksom på, at der er usikkerhed omkring selskabets mulighed for at fortsætte driften. Vi henviser til note 5 i regnskabet hvor ledelsens forventninger til det kommende år er beskrevet. Moderselskabet har via støtteerklæring, tilkendegivet at ville stille de fornødne kreditfaciliteter til rådighed for selskabet. Det er på denne baggrund ledelsens vurdering, at selskabets fortsatte drift er sikret, hvorfor årsregnskabet i overensstemmelse hermed er udarbejdet under forudsætning af virksomhedens fortsatte drift.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

Vor konklusion om regnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen.

I tilknytning til vores udvidede gennemgang af regnskabet er det vor ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med regnskabet eller vores viden opnået ved den udvidede gennemgang eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

Vor ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vor opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

Korsør, den 4. juni 2018

Revisionsfirmaet Laila Rasmussen

CVR-nr. 17 79 60 70

Laila Rasmussen
Registeret revisor
MNE-nr. mne7602

Selskabsoplysninger

Selskabet

Interiør Huset Hørsholm ApS
Usserød Kongevej 99
2970 Hørsholm

CVR-nr.: 35 64 81 51

Regnskabsperiode: 1. januar - 31. december 2017

Hjemsted: Hørsholm

Direktion

Mia Bargholz Jørgensen, adm. direktør
Sammi Jørgensen, direktør

Revisor

Revisionsfirmaet Laila Rasmussen
Norvangen 3 D
4220 Korsør

Pengeinstitut

Danske Bank

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at drive virksomhed med handel og service samt hermed beslægtet virksomhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2017 udviser et underskud på kr. 655.122, og selskabets balance pr. 31. december 2017 udviser en egenkapital på kr. 131.817.

Moderselskabet, Sammi Jørgensen Holding ApS, har overfor selskabet afgivet støtteerklæring. Der er i regnskabsåret modtaget koncerntilskud fra moderselskabet på kr. 1.250.000.

Som følge af at der er opstået usikkerhed omkring selskabets evne til at fortsætte driften har Sammi Jørgensen Holding ApS (moderselskab) givet tilsagn om finansielt at vil støtte op om selskabet for at sikre, at selskabet kan svare enhver sit frem til 01.01.2019.

Det er på den baggrund ledelsens vurdering at forudsætningen for fortsat drift er opfyldt, samt at selskabets årsregnskab kan aflægges herefter.

Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning truffet beslutning om at afvikle selskabets drift af forretningen i Hørsholm.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Interiør Huset Hørsholm ApS for 2017 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg fra højere klasser.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2017 er aflagt i kr.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Herudover 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.

Resultatopgørelsen

Bruttotab

Selskabet anvender bestemmelsen i årsregnskabslovens § 32, hvorefter selskabets omsætning ikke er oplyst.

Bruttotab er et sammendrag af nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer med fradrag af andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Indtægter ved salg af varer, indregnes i resultatopgørelsen, når levering og risikoovergang til køber har fundet sted, og hvis indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget.

Anvendt regnskabspraksis

Vareforbrug

Omkostninger til varer og hjælpematerialer indeholder det forbrug af varer og hjælpematerialer, der er anvendt for at opnå årets nettoomsætning.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, operationelle leasingomkostninger mv.

Personaleomkostninger

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

Af- og nedskrivninger

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

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiel leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

Skat af årets resultat

Virksomheden er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning af koncernens danske dattervirksomheder. Dattervirksomheder indgår i sambeskatningen fra det tidspunkt, hvor de indgår i konsolideringen i koncernregnskabet og frem til det tidspunkt, hvor de udgår fra konsolideringen.

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud til nedsættelse af eget skattemæssigt overskud.

Balancen

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. Er nettorealisationsværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Anvendt regnskabspraksis

Tilgodehavender

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

Egenkapital

Udbytte og modtaget koncern tilskud

Modtaget koncern tilskud er indregnet direkte på egenkapitalen under frie reserver.

Selskabsskat 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 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.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2017

	<u>Note</u>	<u>2017</u> kr.	<u>2016</u> kr.
Bruttotab		-583.329	11.779
Personaleomkostninger	1	<u>-69.474</u>	<u>-142.365</u>
Resultat før finansielle poster		-652.803	-130.586
Finansielle omkostninger	2	<u>-2.319</u>	<u>-1.676</u>
Resultat før skat		-655.122	-132.262
Skat af årets resultat	3	<u>0</u>	<u>29.117</u>
Årets resultat		<u>-655.122</u>	<u>-103.145</u>
 Resultatdisponering			
Overført resultat		<u>-655.122</u>	<u>-103.145</u>
		<u>-655.122</u>	<u>-103.145</u>

Balance pr. 31. december 2017

	<u>Note</u>	<u>2017</u>	<u>2016</u>
		kr.	kr.
Aktiver			
Færdigvarer og handelsvarer		<u>274.750</u>	<u>699.141</u>
Varebeholdninger		<u>274.750</u>	<u>699.141</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		6.406	16.305
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		0	111.386
Andre tilgodehavender		7.959	0
Periodeafgrænsningsposter		<u>0</u>	<u>1.102</u>
Tilgodehavender		<u>14.365</u>	<u>128.793</u>
Likvide beholdninger		<u>17.088</u>	<u>54.985</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>306.203</u>	<u>882.919</u>
Aktiver i alt		<u>306.203</u>	<u>882.919</u>

Balance pr. 31. december 2017

	<u>Note</u>	<u>2017</u> kr.	<u>2016</u> kr.
Passiver			
Virksomhedskapital		50.000	50.000
Overført resultat		<u>81.817</u>	<u>-513.060</u>
Egenkapital	4	<u>131.817</u>	<u>-463.060</u>
Leverandører af varer og tjenesteydelser		82.641	155.629
Gæld til tilknyttede virksomheder		13.904	1.175.000
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		460	1.959
Anden gæld		<u>77.381</u>	<u>13.391</u>
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>174.386</u>	<u>1.345.979</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>174.386</u>	<u>1.345.979</u>
Passiver i alt		<u>306.203</u>	<u>882.919</u>
Usikkerhed om fortsat drift (going concern)	5		
Eventualposter m.v.	6		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	7		

Noter

	<u>2017</u>	<u>2016</u>	
	kr.	kr.	
1 Personaleomkostninger			
Lønninger	54.243	139.243	
Andre omkostninger til social sikring	3.666	3.122	
Andre personaleomkostninger	11.565	0	
	<u>69.474</u>	<u>142.365</u>	
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>1</u>	<u>1</u>	
2 Finansielle omkostninger			
Andre finansielle omkostninger	<u>2.319</u>	<u>1.676</u>	
	<u>2.319</u>	<u>1.676</u>	
3 Skat af årets resultat			
Regulering af skat vedrørende tidligere år	<u>0</u>	<u>-29.117</u>	
	<u>0</u>	<u>-29.117</u>	
4 Egenkapital			
	<u>Virksomheds-</u>	<u>Overført</u>	<u>I alt</u>
	kapital	resultat	
Egenkapital 1. januar 2017	50.000	-513.061	-463.061
Årets resultat	0	-655.122	-655.122
Tilskud fra koncern	0	1.250.000	1.250.000
Egenkapital 31. december 2017	<u>50.000</u>	<u>81.817</u>	<u>131.817</u>

Noter

5 Usikkerhed om fortsat drift (going concern)

Selskabet har i regnskabsåret genereret et underskud på kr. 655.122 efter skat, samt har en egenkapital på kr. 131.817 pr. 31/12 2017.

Som følge af at der er opstået usikkerhed omkring selskabets evne til at fortsætte driften har Sammi Jørgensen Holding ApS (moderselskab) givet tilsagn om finansielt at vil støtte op om selskabet for at sikre, at selskabet kan svare enhver sit frem til 01.01.2019.

Der er i regnskabsåret modtaget koncern tilskud fra moderselskabet på kr. 1.250.t.kr. Det er på den baggrund ledelsens vurdering af forudsætningen for fortsat drift er opfyldt samt at selskabets årsregnskab kan aflægges herefter.

6 Eventualposter m.v.

Selskabet er sambeskattet med moderselskabet Sammi Jørgensen ApS (Administrationsselskab) og hæfter solidarisk med øvrige sambeskattede selskaber for betaling af selskabsskat for indkomståret 2013 og frem samt for kildeskat på udbytter, renter og royalties, som forfalder til betaling 1. juli 2012 eller senere.

7 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har stillet virksomhedspant på kr. 750.000, som omfatter imaterielle og materielle aktiver, tilgodehavender og varelager.