

Saldiscon ApS

CVR-nr. 36 07 65 77


Islevdalvej 214
2610 Rødovre

Årsrapport 2017

(regnskabsperiode 1. januar 2017 - 31. december 2017)

Opstillet uden revision eller review

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den
31. maj 2018, hvor det blev besluttet, at
årsregnskabet for det kommende
regnskabsår ikke skal revideres, jf.
ledespåtegningen.



Michael Nielsen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

| | <u>Side</u> |
|---|-------------|
| Påtegning og erklæring | |
| Ledelsespåtegning | 1 |
| Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab | 2 |
| Ledelsesberetning | |
| Selskabsoplysninger | 3 |
| Ledelsesberetning | 4 |
| Årsregnskab | |
| Resultatopgørelse | 5 |
| Balance | 6 |
| Noter | 8 |
| Anvendt regnskabspraksis | 11 |

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. januar 2017 - 31. december 2017 for Saldiscon ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Årsrapporten, der ikke er revideret, er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Direktionen erklærer, at betingelserne for at undlade revision er opfyldt.

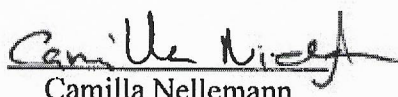
Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2017 - 31. december 2017.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Rødovre, den 27. marts 2018

I direktionen:


Camilla Nillemann
Nielsen

Generalforsamlingen har besluttet, at årsregnskabet for det kommende regnskabsår ikke skal revideres.

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i Saldiscon ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Saldiscon ApS for regnskabsåret 1. januar 2017 - 31. december 2017 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance, noter og 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 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.

Ballerup, den 27. marts 2018

**Lyngen Revisorerne,
Statsautoriseret Revisionsanpartsselskab
CVR-nr.: 28 84 95 40**

Per Eriksen
statsautoriseret revisor
mne18500

Selskabsoplysninger

Selskabet

Saldiscon ApS
Islevdalvej 214
2610 Rødovre

CVR-nr.: 36 07 65 77
Stiftet: 28. august 2014
Hjemsted: Rødovre
Regnskabsår: 1. januar - 31. december

Direktion

Camilla Nellemann Nielsen

Revisor

Lyngen Revisorerne,
Statsautoriseret Revisionsanpartsselskab
Borupvang 3
2750 Ballerup

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets formål er at drive salgsvirksomhed og dermed efter ledelsens skøn beslægtet virksomhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat anses for utilfredsstillende. Selskabet forventer at have tilstrækkeligt med likviditet til gennemførelse af de planlagte aktiviteter i 2018.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er ikke indtruffet begivenheder efter regnskabsårets udløb, som i væsentlig grad har påvirket selskabets drift eller status.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

| | Note | 2017 | 2016 |
|---|------|------------------|----------------|
| Bruttofortjeneste | | 1.569.878 | 552.102 |
| Personaleomkostninger | 1 | -1.687.701 | -480.960 |
| Af- og nedskrivninger | 2 | -59.318 | 0 |
| Driftsresultat | | -177.141 | 71.142 |
| Finansielle omkostninger | | -132.006 | -28.859 |
| Ordinært resultat før skat | | -309.147 | 42.283 |
| Skat af årets resultat | 3 | 0 | 0 |
| Årets resultat | | -309.147 | 42.283 |
| Forslag til resultatdisponering | | | |
| Overført overskud | | -309.147 | 42.283 |
| Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen | | 0 | 0 |
| Ekstraordinært udbytte i regnskabsåret | | 0 | 0 |
| Disponeret i alt | | -309.147 | 42.283 |

Balance pr. 31. december

Aktiver

| | Note | 2017 | 2016 |
|---|------|------------------|------------------|
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | 4 | 254.990 | 0 |
| Materielle anlægsaktiver | | 254.990 | 0 |
| Anlægsaktiver | | 254.990 | 0 |
| Varebeholdninger | 5 | 554.859 | 652.879 |
| Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser | | 1.387.440 | 2.387.690 |
| Andre tilgodehavender | | 4.990 | 4.990 |
| Kortfristede tilgodehavender | | 1.392.430 | 2.392.680 |
| Likvide beholdninger | | 0 | 146 |
| Omsætningsaktiver | | 1.947.289 | 3.045.705 |
| Aktiver i alt | | 2.202.279 | 3.045.705 |

Balance pr. 31. december

Passiver

| | Note | 2017 | 2016 |
|---|----------|------------------|------------------|
| Anpartskapital | | 62.500 | 62.500 |
| Overført resultat | | -346.470 | -37.323 |
| Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen | | 0 | 0 |
| Egenkapital | 6 | -283.970 | 25.177 |
| Hensættelser til udskudt skat | 7 | 0 | 0 |
| Hensatte forpligtelser | | 0 | 0 |
| Bankgæld | | 1.215.465 | 354.360 |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser | | 373.165 | 1.560.111 |
| Mellemregning anpartshaver | | 126.400 | 0 |
| Anden gæld | | 771.219 | 1.106.057 |
| Kortfristede gældsforpligtelser | | 2.486.249 | 3.020.528 |
| Gældsforpligtelser | | 2.486.249 | 3.020.528 |
| Passiver i alt | | 2.202.279 | 3.045.705 |
| Usikkerhed ved going concern | 8 | | |
| Eventualforpligtelser og leasing | 9 | | |

Noter

| | 2017 | 2016 |
|--|------------------|----------------|
| 1 Personaleomkostninger | | |
| Lønninger og gager | 1.566.286 | 476.260 |
| Pensioner | 91.025 | 0 |
| Omkostninger til social sikring | 30.390 | 4.700 |
| | 1.687.701 | 480.960 |
| | | |
| Gennemsnitligt antal fuldtidsbeskæftigede | 4 | 1 |
| | | |
| 2 Af- og nedskrivninger | | |
| Afskrivninger, andre anlæg, driftsmateriel og inventar | 59.318 | 0 |
| | 59.318 | 0 |
| | | |
| 3 Skat af årets resultat | | |
| Skat af ordinært resultat | 0 | 0 |
| Regulering af udskudt skat | 0 | 0 |
| Regulering af skat vedrørende tidligere år | 0 | 0 |
| | 0 | 0 |
| | | |
| 4 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | | |
| Kostpris 1. januar | 0 | 0 |
| Årets tilgang | 314.308 | 0 |
| Årets afgang | 0 | 0 |
| Kostpris 31. december | 314.308 | 0 |
| | | |
| Afskrivninger 1. januar | 0 | 0 |
| Årets afskrivninger | 59.318 | 0 |
| Afskrivninger 31. december | 59.318 | 0 |
| | | |
| Regnskabsmæssig værdi 31. december | 254.990 | 0 |

Noter

| | 2017 | 2016 |
|--|-----------------|----------------|
| 5 Varebeholdninger | | |
| Fremstillede varer og handelsvarer | 554.859 | 652.879 |
| | 554.859 | 652.879 |
| 6 Egenkapital | | |
| Anpartskapital 1. januar | 62.500 | 62.500 |
| Anpartskapital 31. december | 62.500 | 62.500 |
| Overført resultat 1. januar | -37.323 | -79.606 |
| Forslag til årets resultatfordeling | -309.147 | 42.283 |
| Overført resultat 31. december | -346.470 | -37.323 |
| Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen 1. januar | 0 | 0 |
| Ekstraordinært udbytte i regnskabsåret | 0 | 0 |
| Udbetalt udbytte | 0 | 0 |
| Forslag til årets resultatfordeling | 0 | 0 |
| Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen 31. december | 0 | 0 |
| Egenkapital 31. december | -283.970 | 25.177 |
| 7 Hensættelser til udskudt skat | | |
| Udskudt skat 1. januar | 0 | 0 |
| Regulering af udskudt skat i året | 0 | 0 |
| | 0 | 0 |

Noter

8 Usikkerhed om going concern

Selskabets fortsatte drift er afhængig af at selskabet opnår tilstrækkelig finansiering til at opretholde driften frem til 31. december 2018. Det er ledelsens vurdering, at finansieringen opnås og aflægges derfor årsregnskabet under forudsætning om fortsat drift.

9 Eventualforpligtelser og leasing

Eventualforpligtelser

Selskabet er datterselskab i sambeskatning med moderselskabet Saldiscon Holding ApS. Selskabet hæfter derfor ubegrænset og solidarisk, for selskabsskatter og kildeskatter på udbytte, renter og royalties indenfor sambeskatningskredsen.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er opstillet i overensstemmelse med de i årsregnskabsloven nævnte bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte bestemmelser fra regnskabsklasse C.

Anvendt regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Generelt

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Endvidere indregnes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger, i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

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.

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

Bruttofortjeneste

Bruttofortjenesten omfatter årets nettoomsætning fratrukket årets vareforbrug, andre driftsindtægter og andre eksterne omkostninger. De enkelte poster vises ikke særskilt i resultatopgørelsen i henhold til årsregnskabslovens § 32.

Anvendt regnskabspraksis

Nettoomsætning

Nettoomsætning omfatter faktureret salg af varer og tjenesteydelser. Indregning sker, når

- levering er fundet sted inden regnskabsårets udløb
- der foreligger en forpligtende salgsaftale
- salgsprisen er fastlagt, og
- indbetalingen er modtaget, eller modtagelse kan forventes med rimelig sikkerhed

Nettoomsætning indregnes ekskl. moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Vareforbrug

Vareforbrug omfatter direkte omkostninger, der afholdes for at opnå årets nettoomsætning. Til vareforbrug indregnes tillige fragt og spedition.

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 samt sociale omkostninger mv. til selskabets personale.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

Skat af årets resultat

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.

Anvendt regnskabspraksis

Balancen

Varebeholdninger

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

Nettorealiseringsværdi for varebeholdninger opgøres som salgspris med fradrag af færdiggørelsesomkostninger og omkostninger, der afholdes for at effektuere salget, og fastsættes under hensyntagen til omsættelighed, ukurans og udvikling i forventet salgspris.

Tilgodehavender

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

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indestående i pengeinstitutter samt kontantbeholdninger omregnet til balancedagens valutakurs.

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 generalforsamlingen.

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 og indregnes i tilfælde af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

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.

Gældsforpligtelser

Gæld i øvrigt er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.