

Salgshus Nordjylland ApS

Porsvej 2
9000 Aalborg

Årsrapport
31. august 2016 - 31. december 2017

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

30/05/2018

Frederik Weisz
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger	3
------------------------------	---

Påtegninger

Ledelsespåtegning	4
-------------------------	---

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	5
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	6
--------------------------------	---

Resultatopgørelse	8
-------------------------	---

Balance	9
---------------	---

Egenkapitalopgørelse	11
----------------------------	----

Noter	12
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden Salgshus Nordjylland ApS
 Porsvej 2
 9000 Aalborg

CVR-nr: 37974137
Regnskabsår: 31/08/2016 - 31/12/2017

Ledespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 2016/17 for Salgshus Nordjylland ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling pr. 31. december 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 31. august 2016 til 31. december 2017.

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

Selskabet har fravalgt revision og opfylder også for det kommende regnskabsår betingelserne herfor.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Aalborg, den 30/05/2018

Direktion

Frederik Thurn Weisz

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabets formål er drive telemarketing og fieldmarketing, netværksaktiviteter for lokalområder, andre salgs- og markedsføringsaktiviteter og hermed efter ledelsens skøn beslægtet virksomhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Resultatet for 2016/17 udviser et resultat før skat på -217.055 kr. Selskabets balance viser en samlet aktivmasse på 129.805 kr. Egenkapitalen udgør -167.155 kr. efter overførsel af årets resultat og udbetaling af udbytte for regnskabsåret.

Årets resultat er ikke tilfredsstillende.

Selskabet har fravalgt revision og opfylder også for det kommende år betingelserne herfor.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er ikke indtruffet begivenheder efter regnskabsårets afslutning, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

Fremtiden

Selskabet har tabt sin anpartskapital. Selskabet forventer at kunne reetablere egenkapitalen ved at optimere den fremtidige drift. Ledelsen vil i det fornødne omfang tilføre likviditet til selskabet, hvis dette viser sig at være nødvendigt.

Selskabet vil fortsætte med at tilpasse aktiviteterne til de nuværende og fremtidige behov og forventer et overskud for 2018.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B.

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.

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

Nettoomsætning

Indtægter ved levering af serviceydelser indregnes som omsætning i takt med levering af ydelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang.

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

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. Udskudt skat på omsætningsaktiver afsættes med 22% af forskellen mellem skattemæssige og regnskabsmæssige værdier ligesom skatteværdien af skattemæssigt underskud indtægtsføres i resultatopgørelsen.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Andre anlæg, driftsmidler og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

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

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Andre anlæg, driftsmidler og inventar: 3-10 år.

Aktiver med en kostpris på under 13.200 kr. per enhed indregnes som omkostning i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under afskrivninger.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien

reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab. Nedskrivninger til tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender samt for tilgodehavender fra salg tillige med en gruppevis nedskrivning, baseret på virksomhedens erfaringer fra tidligere år.

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 betalte aconto skatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget 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. Eventuelle nettoskatteaktiver måles til nettorealiseringsværdi.

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. For indeværende år er anvendt en skattesats på 22%.

Gældsforpligtelser

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

Resultatopgørelse 31. aug. 2016 - 31. dec. 2017

	Note	2016/17 kr.
Nettoomsætning		2.930.275
Eksterne omkostninger		-848.692
Bruttoresultat		2.081.583
Personaleomkostninger	1	-2.295.099
Resultat af ordinær primær drift		-213.516
Øvrige finansielle omkostninger		-3.539
Ordinært resultat før skat		-217.055
Skat af årets resultat		0
Årets resultat		-217.055
Forslag til resultatdisponering		
Overført resultat		-217.055
I alt		-217.055

Balance 31. december 2017

Aktiver

	Note	2016/17 kr.
Deposita		24.000
Finansielle anlægsaktiver i alt		24.000
Anlægsaktiver i alt		24.000
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		10.590
Tilgodehavender i alt		10.590
Likvide beholdninger		95.215
Omsætningsaktiver i alt		105.805
Aktiver i alt		129.805

Balance 31. december 2017

Passiver

	Note	2016/17 kr.
Registreret kapital mv.		50.000
Overført resultat		-217.055
Egenkapital i alt		-167.055
Leverandører af varer og tjenesteydelser		54.948
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring ..		241.912
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		296.860
Gældsforpligtelser i alt		296.860
Passiver i alt		129.805

Egenkapitalopgørelse 31. aug. 2016 - 31. dec. 2017

	Registreret kapital mv. kr.	Overført resultat kr.	I alt kr.
Egenkapital, primo	50.000		50.000
Årets resultat		-217.055	-217.055
Egenkapital, ultimo	50.000	-217.055	-167.055

Noter

1. Personaleomkostninger

	2016/17
	kr.
Løn og gager	2.149.322
Pensionsbidrag	0
Andre omkostninger til social sikring	70.432
Øvrige lønrelaterede poster	75.345
	<u>2.295.099</u>