

Stein Foto Rødovre ApS

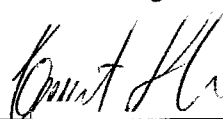
Rødovre Centrum 1G, st. 69

2610 Rødovre

(CVR-nr. 39 83 69 04)

Årsrapport for 2018/19

Godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den *27/1-20*



Carsten Stein
Dirigent

Indholdsfortegnelse

1

Side**Selskabsoplysninger****2****Påtegninger**

Ledelsespåtegning

3

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

4**Ledelsesberetning**

Beretning

5**Årsregnskab for 31. august 2018 - 30. september 2019**

Anvendt regnskabspraksis

6

Resultatopgørelse

9

Balance

10

Noter

12

Selskabsoplysninger

Selskabet

Stein Foto Rødovre ApS
Rødovre Centrum 1G, st. 69
2610 Rødovre

Telefon: 36411363

CVR-nr.: 39 83 69 04

Regnskabsperiode: 31. august 2018 - 30. september 2019

Direktion

Carsten Stein

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 31. august 2018 - 30. september 2019 for Stein Foto Rødovre ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Direktionen anser fortsat betingelserne for at undlade revision for opfyldte.

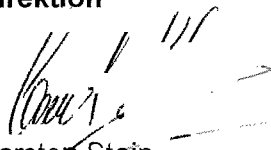
Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2019 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 31. august 2018 - 30. september 2019.

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


Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Rødovre, den 27. januar 2020

Direktion



Carsten Stein



Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til kapitalejerne i Stein Foto Rødovre ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Stein Foto Rødovre ApS for 31. august 2018 - 30. september 2019 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som ledelsen 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 ledelsen med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR - danske revisorer's etiske 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 ledelsens 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, som ledelsen 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.

Køge, den 27. januar 2020

Addere Revision
statsautoriseret revisionspartnerselskab
CVR-nr. 34 58 99 92



Torben Schledermann Nielsen
statsautoriseret revisor
mne10073

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets aktivitet er at drive fotoforretning og dermed beslægtet virksomhed.

Årets udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat er et overskud på kr. 19.927. Der henvises i øvrigt til resultatopgørelsen for tiden 31. august 2018 - 30. september 2019 og balancen pr. 30. september 2019.

Årets resultat vurderes af ledelsen som tilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er ikke efter ledelsens skøn indtruffet betydningsfulde hændelser efter regnskabsårets afslutning, som væsentligt vil kunne forrykke selskabets finansielle stilling.

Anvendt regnskabspraksis

GENERELT

Årsregnskabet for Stein Foto Rødovre ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Regnskabsperioden indeværende år indeholder en regnskabsperiode på 13 måneder.

GENERELT OM INDREGNING OG MÅLING

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen, i takt med at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, 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 virksomheden, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske ressourcer vil fragå virksomheden, 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 og tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb.

Ved indregning og måling tages der hensyn til gevinster, tab og risici, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterer på balancedagen.

RESULTATOPGØRELSEN

Nettoomsætning

Nettoomsætningen indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen indregnes med fradrag af eventuelle rabatter i forbindelse med salget.

Vareforbrug

Vareforbrug indeholder det forbrug af råvarer og hjælpematerialer, der er anvendt for at opnå virksomhedens nettoomsætning.

Anvendt regnskabspraksis

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.

Selskabet er omfattet af reglerne om tvungen sambeskatning med koncernforbundne danske selskaber. Den aktuelle selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster, og med fuld fordeling med refusion vedrørende skattemæssige underskud

Moderselskabet Stein Foto Holding ApS er administrationsselskab og betaler dermed koncernens samlede selskabsskat til skattemyndighederne. Skyldig og tilgodehavende selskabsskat, som endnu ikke er afregnet med administrationsselskabet, indregnes i balancen som 'Gæld til tilknyttede virksomheder' eller 'Tilgodehavende hos tilknyttede virksomheder'.

BALANCEN

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver 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 og eventuel restværdi:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar, 3-9 år

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsmkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter henholdsvis andre driftsomkostninger.

Værdiforringelse af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af materielle anlægsaktiver vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved afskrivning.

Foreligger der indikationer på værdiforringelse, foretages nedskrivningstest af hvert enkelt aktiv henholdsvis gruppe af aktiver. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Anvendt regnskabspraksis

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris.

Kostpris for råvarer og hjælpematerialer omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

I tilfælde, hvor nettorealisationseværdien er lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Nettorealisationseværdi 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 forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under aktiver omfatter, afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Udskudte skatteaktiver og -forpligtelser

Der indregnes udskudt skat af alle midlertidige forskelle mellem regnskabs- og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. Der indregnes dog ikke udskudt skat af midlertidige forskelle vedrørende ikke-skattemæssigt afskrivningsberettiget goodwill samt andre poster, hvis disse - bortset fra ved virksomhedsovertagelser - er opstået på anskaffelsestidspunktet uden at have effekt på det regnskabsmæssige resultat eller den skattepligtige indkomst.

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.

Udskudte skatteforpligtelser præsenteres modregnet inden for samme juridiske skatteenhed.

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser

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.

Skattetilgodehavender og -forpligtelser præsenteres modregnet, i det omfang der er legal modregningsadgang, og posterne forventes afregnet netto eller samtidig.

Gældsforpligtelser

Finansielle forpligtelser indregnes ved låneoptagelse til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

Øvrige gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, der i al væsentlighed svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 31. august - 30. september

10

<u>Note</u>	2018/19 kr.
Bruttofortjeneste	1.369.680
1 Personaleomkostninger	-1.220.110
Af- og nedskrivninger	-50.127
Driftsresultat	99.443
Andre finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder	232
Andre finansielle omkostninger	-73.777
Resultat før skat	25.898
2 Skat af årets resultat	-5.971
ÅRETS RESULTAT	19.927
Forslag til resultatdisponering	
Overført resultat	19.927
Anvendelse i alt	19.927

Balance pr. 30. september**AKTIVER**

<u>Note</u>	2018/19 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	219.203
Materielle anlægsaktiver i alt	219.203
Andre tilgodehavender	315.442
Finansielle anlægsaktiver i alt	315.442
ANLÆGSAKTIVER I ALT	534.645
Råvarer og hjælpematerialer	406.918
Varebeholdninger i alt	406.918
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	18.965
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	4.171
Andre tilgodehavender	2.888
Periodeafgrænsningsposter	16.864
Tilgodehavender i alt	42.888
Likvide beholdninger	147.665
OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT	597.471
AKTIVER I ALT	1.132.116

Balance pr. 30. september

12

PASSIVER

<u>Note</u>	<u>2018/19</u> <u>kr.</u>
Selskabskapital	50.000
Overført resultat	19.927
EGENKAPITAL I ALT	<u>69.927</u>
Udskudt skat	3.280
HENSÆTTELSER I ALT	<u>3.280</u>
Kreditinstitutter m.v.	392.370
Anden gæld	9.950
3 Langfristet gæld i alt	<u>402.320</u>
Kreditinstitutter m.v.	112.000
Leverandører af varer og tjenesteydelser	174.911
Anden gæld	369.678
Kortfristet gæld i alt	<u>656.589</u>
GÆLD I ALT	<u>1.058.909</u>
PASSIVER I ALT	<u>1.132.116</u>
4 Eventualposter	
5 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	

<u>Note</u>	<u>2018/19</u> <u>kr.</u>
1 Personaleomkostninger	
Det samlede beløb til lønninger og gager mv. fordeler sig således:	
Gager og lønninger	1.144.567
Pensioner	41.516
Andre udgifter til social sikring	34.027
	<u>1.220.110</u>
Gennemsnitligt antal ansatte	<u>3</u>
2 Skat af årets resultat	
Årets aktuelle skat	2.691
Årets regulering af udskudt skat	3.280
	<u>5.971</u>
3 Langfristet gæld	
Heraf forfalder til betaling efter mere end 5 år	<u>9.950</u>

<u>Note</u>	<u>2018/19</u> <u>kr.</u>
4 Eventualposter	
Huslejeforpligtelse	
Der er indgået lejekontrakt med lejeforpligtelser på t.kr.	<u>2.444</u>
Sambeskatning	
Stein Foto Rødovre ApS hæfter solidarisk for den samlede skat af sambeskatningsindkomst samt indeholdt udbytteskat og renter for alle de selskaber, der er omfattet af sambeskatningen, indtil de er betalt til SKAT. Eventuelle senere korrektioner til selskabsskatter og kildeskatter kan medføre, at selskabets hæftelse udgør et større beløb.	
Det samlede beløb for skyldig selskabsskat fremgår af årsrapporten for Stein Foto Holding ApS, der er administrationsselskab i forhold til sambeskatningen.	
5 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	
Til sikkerhed for gæld til kreditinstitutter er der afgivet følgende sikkerheder:	
Virksomhedspant	<u>500.000</u>
Virksomhedspantet omfatter følgende aktiver:	
Varebeholdninger	<u>406.918</u>
Tilgodehavender fra salgs- og tjenesteydelser	<u>18.965</u>
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	<u>219.203</u>