

Skocentralen i Herlev ApS

Herlev Torv 26

2730 Herlev

CVR-nr. 65 66 58 16

Årsrapport 2015

(34. regnskabsår)

Årsrapporten er godkendt på selskabets ordinære
generalforsamling den 31/5 2016

Ole Steen Brix
Dirigent

Beierholm

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæringer	3
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december	10
Balance pr. 31. december	11
Noter til årsregnskabet	14

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 for Skocentralen i Herlev ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Årsregnskabet giver efter vores opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Herlev, den 31. maj 2016

Direktion

Ole Steen Brix

Bestyrelse

Bettina Steen Brix

Mona Andersen

Ole Steen Brix

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejeren i Skocentralen i Herlev ApS

Erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Skocentralen i Herlev ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015. 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

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

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

Den udvidede gennemgang har ikke givet anledning til forbehold.

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 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte udvidede gennemgang af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Den uafhængige revisors erklæringer

København, den 31. maj 2016

Beierholm

statsautoriseret revisionspartnerselskab
CVR-nr. 32 89 54 68

Michael Bach
statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet	Skocentralen i Herlev ApS Herlev Torv 26 2730 Herlev CVR-nr.: 65 66 58 16 Regnskabsår: 1. januar - 31. december Stiftet: 22. maj 1981 Hjemsted: Herlev
Bestyrelse	Bettina Steen Brix Mona Andersen Ole Steen Brix
Direktion	Ole Steen Brix
Revisor	Beierholm statsautoriseret revisionspartnerselskab Ellebjergvej 52, 2. 2450 København SV

Ledelsesberetning**Hovedaktivitet**

Selskabets hovedaktivitet er handel indenfor skotøjsbranchen og dermed beslægtet virksomhed.

Udvikling i året

Selskabets resultatopgørelse for 2015 udviser et overskud på kr. 156.924, og selskabets balance pr. 31. december 2015 udviser en egenkapital på kr. 1.905.096.

Usikkerhed ved indregning og måling

Der er ikke forekommet usikkerhed ved indregning og måling i årsrapporten.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

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

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Skocentralen i Herlev ApS for 2015 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 2015 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

Nettoomsætning

Indtægter ved salg varer indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden udgangen af regnskabsåret. Nettoomsætningen måles til dagsværdi og opgøres eksklusive moms og rabatter.

Indtægter vedrørende tjenesteydelser indregnes i takt med levering af tjenesteydelserne. Nettoomsætningen måles til salgsværdien af det fastsatte vederlag eksklusive moms og afgifter og med fradrag af rabatter.

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

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

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler m.v.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger indeholder gager og lønninger samt lønafhængige omkostninger.

Af- og nedskrivninger

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

Anvendt regnskabspraksis

Finansielle poster

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 samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen m.v.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat, 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 sambeskattet med tilknyttede danske virksomheder. Den aktuelle selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster.

Balancen

Immaterielle anlægsaktiver

Goodwill

Goodwill afskrives lineært over den vurderede økonomiske levetid, der fastlægges på baggrund af ledelsens erfaringer inden for de enkelte forretningsområder. Goodwill afskrives lineært over afskrivningsperioden, der udgør maksimalt 7 år.

Den regnskabsmæssige værdi af goodwill vurderes løbende og nedskrives til genindvindingsværdi over resultatopgørelsen, såfremt den regnskabsmæssige værdi overstiger de forventede fremtidige nettoindtægter fra den virksomhed eller aktivitet, som goodwill er knyttet til.

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

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

Afskrivningsgrundlaget, der opgøres som kostpris reduceret med eventuel restværdi, fordeles lineært over aktivernes forventede brugstid, der udgør:

	Brugstid	Restværdi
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 år	0 %
Indretning af lejede lokaler	10 år	0 %

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter eller andre driftsomkostninger.

Varebeholdninger

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

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominal værdi. Der nedskrives til imødegåelse af forventede tab.

Anvendt regnskabspraksis**Værdipapirer og kapitalandele**

Værdipapirer og kapitalandele, indregnet under omsætningsaktiver, måles til dagsværdi (børskurs) på balancedagen.

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 efter den balanceorienterede gældsmetode 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.

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. 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.

Ændring i udskudt skat, som følge af ændringer i skattesatser, indregnes i resultatopgørelsen. For indeværende år er anvendt en skattesats på 23,5%.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser i øvrigt er målt til amortiseret kostpris.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Nettoomsætning		13.715.508	13.618.465
Ændring af lagre		407.171	-368.866
Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer		-7.202.166	-6.680.256
Andre eksterne omkostninger		<u>-2.264.106</u>	<u>-2.483.796</u>
Bruttoresultat		4.656.407	4.085.547
Personaleomkostninger	1	<u>-4.071.266</u>	<u>-3.701.951</u>
Resultat før af- og nedskrivninger		585.141	383.596
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver		<u>-318.874</u>	<u>-314.460</u>
Resultat før finansielle poster		266.267	69.136
Finansielle indtægter	2	3.594	1.657
Finansielle omkostninger	3	<u>-61.499</u>	<u>-55.499</u>
Resultat før skat		208.362	15.294
Skat af årets resultat	4	<u>-51.438</u>	<u>-4.528</u>
Årets resultat		<u>156.924</u>	<u>10.766</u>
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte		500.000	500.000
Overført resultat		<u>-343.076</u>	<u>-489.234</u>
		<u>156.924</u>	<u>10.766</u>

Balance pr. 31. december

	Note	2015 kr.	2014 kr.
AKTIVER			
ANLÆGSAKTIVER			
Immaterielle anlægsaktiver			
Goodwill	5	<u>0</u>	<u>0</u>
		<u>0</u>	<u>0</u>
Materielle anlægsaktiver			
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	6	219.155	252.660
Indretning af lejede lokaler		<u>957.744</u>	<u>1.119.642</u>
		<u>1.176.899</u>	<u>1.372.302</u>
Finansielle anlægsaktiver			
Deposita		<u>238.339</u>	<u>236.254</u>
		<u>238.339</u>	<u>236.254</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>1.415.238</u>	<u>1.608.556</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER			
Varebeholdninger			
Færdigvarer og handelsvarer		<u>2.064.896</u>	<u>1.657.725</u>
		<u>2.064.896</u>	<u>1.657.725</u>
Tilgodehavender			
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		533.170	494.121
Andre tilgodehavender		25.505	23.448
Udskudt skatteaktiv		49.283	44.838
Periodeafgrænsningsposter		<u>76.921</u>	<u>58.656</u>
		<u>684.879</u>	<u>621.063</u>
Værdipapirer			
Værdipapirer		<u>14.770</u>	<u>11.287</u>
		<u>14.770</u>	<u>11.287</u>

Balance pr. 31. december (Fortsat)

	Note	2015 kr.	2014 kr.
AKTIVER			
Likvide beholdninger		<u>1.446.692</u>	<u>1.885.792</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>4.211.237</u>	<u>4.175.867</u>
AKTIVER I ALT		<u><u>5.626.475</u></u>	<u><u>5.784.423</u></u>

Balance pr. 31. december

	Note	2015 kr.	2014 kr.
PASSIVER			
EGENKAPITAL			
	7		
Selskabskapital		200.000	200.000
Overført resultat		1.205.096	1.548.172
Foreslået udbytte for regnskabsåret		500.000	500.000
Egenkapital i alt		<u>1.905.096</u>	<u>2.248.172</u>
GÆLDSFORPLIGTELSE			
Kortfristede gældsforpligtelser			
Leverandører af varer og tjenesteydelser		971.187	851.150
Gæld til tilknyttede virksomheder		665.298	228.538
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		794.485	1.187.186
Selskabsskat		55.883	8.894
Anden gæld		1.234.526	1.260.483
		<u>3.721.379</u>	<u>3.536.251</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>3.721.379</u>	<u>3.536.251</u>
PASSIVER I ALT		<u>5.626.475</u>	<u>5.784.423</u>
Eventualposter mv.	8		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	9		

Noter til årsregnskabet

	2015	2014
	kr.	kr.
1 Personaleomkostninger		
Lønninger	3.629.026	3.319.603
Pensioner	250.425	199.569
Andre omkostninger til social sikring	112.854	106.892
Andre personaleomkostninger	78.961	75.887
	<u>4.071.266</u>	<u>3.701.951</u>
2 Finansielle indtægter		
Indtægter fra værdipapirer, der er anlægsaktiver	111	55
Andre finansielle indtægter	3.483	1.602
	<u>3.594</u>	<u>1.657</u>
3 Finansielle omkostninger		
Finansielle omkostninger tilknyttede virksomheder	21.466	3.434
Andre finansielle omkostninger	40.033	52.065
	<u>61.499</u>	<u>55.499</u>
4 Skat af årets resultat		
Årets aktuelle skat	55.883	8.894
Årets udskudte skat	-4.445	-4.366
	<u>51.438</u>	<u>4.528</u>

Noter til årsregnskabet

5 Immaterielle anlægsaktiver

	Goodwill
Kostpris 1. januar	1.136.765
Tilgang i årets løb	0
Afgang i årets løb	<u>0</u>
Kostpris 31. december	<u>1.136.765</u>
Af- og nedskrivninger 1. januar	1.136.765
Årets afskrivninger	<u>0</u>
Af- og nedskrivninger 31. december	<u>1.136.765</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2015	<u><u>0</u></u>

6 Materielle anlægsaktiver

	Andre anlæg, drifts- materiel og inventar	Indretning af lejede lokaler
Kostpris 1. januar	2.047.863	3.347.468
Tilgang i årets løb	<u>123.471</u>	<u>0</u>
Kostpris 31. december	<u>2.171.334</u>	<u>3.347.468</u>
Af- og nedskrivninger 1. januar	1.795.203	2.227.826
Årets afskrivninger	<u>156.976</u>	<u>161.898</u>
Af- og nedskrivninger 31. december	<u>1.952.179</u>	<u>2.389.724</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2015	<u><u>219.155</u></u>	<u><u>957.744</u></u>

Noter til årsregnskabet

7 Egenkapital

	Selskabskapital	Overført resultat	Foreslået udbytte for regnskabsåret	I alt
Egenkapital 1. januar	200.000	1.548.172	500.000	2.248.172
Betalt ordinært udbytte	0	0	-500.000	-500.000
Årets resultat	0	-343.076	500.000	156.924
Egenkapital 31. december	200.000	1.205.096	500.000	1.905.096

8 Eventualposter mv.

Kautions- og garantiforpligtelser

Modervirksomheden indgår i sambeskatning med de danske tilknyttede virksomheder. Selskaberne hæfter ubegrænset og solidarisk for danske selskabsskatter samt kildeskatter på udbytte, renter og royalties inden for sambeskatningskredsen. Skyldige selskabsskatter og kildeskatter inden for sambeskatningskredsen udgør 44 tkr. pr. 31. december 2015. Eventuelle senere korrektioner af selskabsskatter og kildeskatter vil kunne medføre, at selskabernes hæftelse udgør et større beløb. Koncernen som helhed hæfter ikke over for andre.

9 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for driftskonto i Nordea er afgivet selvskyldnererklæring af Ole Steen Brix.