

Supply Viborg ApS

CVR-nr.: 32764223

Ærøvej 26
8800 Viborg

Årsrapport
1. januar 2021 - 31. december 2021

**Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den**

25/03/2022

Thomas Jespersen
Dirigent

Indhold

Virksomhedsoplysninger

Virksomhedsoplysninger

Påtegninger

Ledelsespåtegning

Erklæringer

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis

Resultatopgørelse

Balance

Noter

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden

Supply Viborg ApS
Ærøvej 26
8800 Viborg

CVR-nr: 32764223
Regnskabsår: 01/01/2021 - 31/12/2021

Revisor

REVISIONSAKTIESELSKABET IB ROHDE, REGISTRERET REVISIONSVIRKSOMHED
Søndergade 1, 2 th
8620 Kjellerup
DK Danmark
CVR-nr: 30905652
P-enhed: 1013665741

Ledespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsperioden 01. januar 2021 - 31. december 2021 for Supply Viborg ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er ledelsens opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling samt af resultatet.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ledelsen anser betingelserne for at udelade revision for opfyldt.

Viborg , den 23/03/2022

Direktion

Thomas Jespersen

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger

Til den daglige ledelse i Supply Viborg ApS

Vi har opstillet medfølgende årsregnskab for Supply Viborg ApS på grundlag af oplysninger, De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter balancen pr. 31. december 2021 for Supply Viborg ApS og resultatopgørelse for regnskabsåret 2021 samt anvendt regnskabspraksis og andre forklarende oplysninger.

Vi har udført opgaven om opstilling af finansielle oplysninger i overensstemmelse med international standard om beslægtede opgaver, ISRS 4410 (ajourført), Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores ekspertise i regnskab og regnskabsaflæggelse til at assistere Dem med udarbejdelsen og præsentationen af dette årsregnskab i overensstemmelse med årsregnskabslovens klasse B. Vi har overholdt relevante etiske krav i FSR – danske revisors Etske 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.

Kjellerup, 23/03/2022

Ib Rohde ,mne1246
registreret revisor
REVISIONSAKTIESELSKABET IB ROHDE, REGISTRERET REVISIONSVIRKSOMHED
CVR:30905652

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets hovedaktivitet har i lighed med tidligere år bestået i salg af senge, vinduer og døre og montage heraf.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat er tilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabsafslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for selskabets finansielle stilling.

Anvendt regnskabspraksis

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

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kr.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig.

De anvendte regnskabs- og vurderingsmetoder er herefter:

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, 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 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 nedenfor for hver enkelt regnskabspost.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsrapporten aflægges, og som vedrører forhold, der eksisterede på balancedagen.

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til transaktionsdagens kurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiell post. Tilgodehavender, gæld og andre monetære poster i fremmed valuta, omregnes til balancedagens valutakurs. Forskellen mellem balancedagens kurs og kursen på tidspunktet for tilgodehavendets eller gældsforpligtelsens opståen eller indregning i seneste årsregnskab indregnes i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og omkostninger.

RESULTATOPGØRELSEN

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, vareforbrug, andre driftsindtægter samt andre eksterne omkostninger.

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

Vareforbrug omfatter omkostninger til varekøb med fradrag af rabatter samt årets forskydning i varebeholdninger, samt omkostninger til underleverandører m.v.

Andre driftsindtægter indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktiviteter, herunder Covid-19 hjælpepakker.

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

Personaleomkostninger

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

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af 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, gæld og transaktioner i fremmed valuta samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen m.v.

Skat af årets resultat

Årets skat, der består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte i egenkapitalen.

Selskabet er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning med tilknyttede virksomheder.

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 (fuld fordeling).

BALANCEN**ANLÆGSAKTIVER****Materielle anlægsaktiver**

Materielle anlægsaktiver indregnes til kostpris og måles efterfølgende til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris fratrukket forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

	Brugstid:	Scrapværdi:
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 år	0
Indretning lejede lokaler	5 år	0

Finansielle anlægsaktiver

Ekstraordinære leasingydelse indregnes til kostpris og måles efterfølgende til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris fratrukket forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der foretages lineære afskrivninger baseret på leasingkontraktens løbetid.

Depositum måles til kostpris.

OMSÆTNINGSAKTIVER**Varebeholdninger**

Varebeholdninger er målt til kostpris.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket 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.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger består af bankindestående.

PASSIVER**Gældsforpligtelser**

Gældsforpligtelser i øvrigt er indregnet og målt til nominel restgæld.

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 gældsmetode af alle midlertidige forskelle mellem de regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser.

Udskudte skatteaktiver indregnes i balancen, såfremt det er sandsynligt, at de inden for en kortere tidsperiode vil reducere skattebetalingerne.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med udgangspunkt i lovgivningen på balancedagen vil være gældende, når den udskudte skat udløses som aktuel skat.

Resultatopgørelse 1. jan. 2021 - 31. dec. 2021

	Note	2021 kr.	2020 kr.
Bruttofortjeneste/Bruttotab		4.160.112	3.000.552
Personaleomkostninger	1	-3.657.687	-2.461.764
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-133.531	-60.791
Resultat af ordinær primær drift		368.894	477.997
Andre finansielle indtægter		3.765	1.461
Øvrige finansielle omkostninger		-17.164	-21.763
Ordinært resultat før skat		355.495	457.695
Skat af årets resultat		-81.064	-105.276
Årets resultat		274.431	352.419
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		0	0
Overført resultat		274.431	352.419
I alt		274.431	352.419

Særlige poster fra resultatopgørelsen

Note
2

Balance 31. december 2021

Aktiver

	Note	2021 kr.	2020 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		159.779	191.037
Indretning af lejede lokaler		102.151	140.924
Materielle anlægsaktiver i alt		261.930	331.961
Andre tilgodehavender		52.917	67.917
Deposita		222.213	78.213
Finansielle anlægsaktiver i alt		275.130	146.130
Anlægsaktiver i alt		537.060	478.091
Fremstillede varer og handelsvarer		2.723.081	1.789.238
Varebeholdninger i alt		2.723.081	1.789.238
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		48.550	183.246
Andre tilgodehavender		623.700	527.926
Periodeafgrænsningsposter		36.187	188.199
Tilgodehavender i alt	3	708.437	899.371
Likvide beholdninger		1.408.351	791.572
Omsætningsaktiver i alt		4.839.869	3.480.181
AKTIVER I ALT		5.376.929	3.958.272

Balance 31. december 2021

Passiver

	Note	2021	2020
		kr.	kr.
Registreret kapital mv.		125.000	125.000
Overført resultat		850.666	576.235
Egenkapital i alt		975.666	701.235
Hensættelse til udskudt skat		47.000	63.000
Hensatte forpligtelser i alt		47.000	63.000
Leverandører af varer og tjenesteydelser		859.817	646.374
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder		307.389	419.471
Skyldig selskabsskat		97.064	56.276
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		3.089.993	2.071.916
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		4.354.263	3.194.037
Gældsforpligtelser i alt		4.354.263	3.194.037
PASSIVER I ALT		5.376.929	3.958.272

Noter

1. Personaleomkostninger

	2021 kr.	2020 kr.
Løn og gager	3.294.654	2.373.921
Pensionsbidrag	286.367	123.102
Andre omkostninger til social sikring	76.666	28.132
	<u>3.657.687</u>	<u>2.525.155</u>

2. Særlige poster fra resultatopgørelsen

Selskabet har i regnskabsåret modtaget 571 tkr. i Covid-19-hjælpepakker fordelt med 254 tkr. som kompensation for faste omkostninger og 317 tkr. som lønkompensation.

3. Tilgodehavender i alt

Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser

	31/12 2021	31/12 2020
Debitorer	114.153	259.249
Hensat til tab på debitorer	-65.603	-76.003
I alt	48.550	183.246

4. Oplysning om eventualforpligtelser

Der er indgået huslejekontrakt på markedsmæssige vilkår. Lejen andrager pt. årligt kr. 175.200 inkl. moms. Lejemålet kan opsiges med 3 måneders varsel.

Der er indgået huslejekontrakt på markedsmæssige vilkår. Lejen andrager pt. årligt kr. 200.000 inkl. moms. Lejemålet kan opsiges med 3 måneders varsel.

Det er indgået en leasingaftale med en gennemsnitlig ydelse på kr. 4.317 ex. moms pr. måned. Restøbetid 41 mdr. Frikøbsværdi kr. 37.922.

Det er indgået en leasingaftale med en gennemsnitlig ydelse på kr. 2.700 ex. moms pr. måned. Restøbetid 45 mdr. Frikøbsværdi kr. 24.728.

Sambeskatning:

Koncernens selskaber hæfter ubegrænset og solidarisk for selskabsskatten af koncernens sambeskattede indkomst. Den samlede selskabsskat fremgår af årsrapporten for Holdingselskabet af 25/1 2010 ApS, der er administrationsselskab i forhold til sambeskatningen.

5. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for engagement med pengeinstitut er stillet 1 stk. skadesløsbrev kr. 500.000.

6. Information om gennemsnitligt antal ansatte

Gennemsnitligt antal ansatte

2021

7