

SCHOUS EL & HVIDEVARE ApS

Nyborgvej 17
5772 Kværndrup

Årsrapport
1. januar 2020 - 31. december 2020

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

12/05/2021

Søren Brandt Jansen
Dirigent

Indhold

Virksomhedsoplysninger

Virksomhedsoplysninger

Påtegninger

Ledelsespåtegning

Erklæringer

Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis

Resultatopgørelse

Balance

Noter

Virksomhedsoplysninger

| | |
|---------------------|--|
| Virksomheden | SCHOUS EL & HVIDEVARE ApS Nyborgvej 17 5772 Kværndrup e-mailadresse: Schous@pc.dk CVR-nr: 29631735 Regnskabsår: 01/01/2020 - 31/12/2020 |
| Revisor | LOKALREVISION REGISTRERET REVISIONSANPARTSSELSKAB Nygade 6 4672 Klippinge DK Danmark CVR-nr: 78646411 P-enhed: 1002557164 |

Ledespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsperioden 01. januar 2020 - 31. december 2020 for SCHOUS EL & HVIDEVARE 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.

Kværndrup, den 12/05/2021

Direktion

Søren Brandt Jansen

Fravalg af revision for det kommende regnskabsår

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

Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang

Til kapitalejerne i SCHOUS EL & HVIDEVARE ApS

Konklusion

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for SCHOUS EL & HVIDEVARE ApS for regnskabsåret 1. januar 2020 - 31. december 2020, der omfatter resultatopgørelse, balancen og noter, herunder anvendt regnskabspraksis. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven. 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 2020 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2020 - 31. december 2020 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Grundlag for konklusion

Ledelsens ansvar

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 for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er ledelsen ansvarlig for at vurdere selskabets evne til at fortsætte driften; at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant; samt at udarbejde årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift, medmindre ledelsen enten har til hensigt at likvidere selskabet, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet. Dette kræver, at vi 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.

Klippinge, 12/05/2021

Hans Jørgen Rasmussen , mne1295
registreret revisor
LOKALREVISION REGISTRERET REVISIONSANPARTSSELSKAB
CVR: 78646411

Ledelsesberetning

Væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste forretningsområde er handel med og servicering af hårde hvidevarer.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årest resultat udgør et overskud på kr. 619.324.

Ledelsen anser resultatet for tilfredsstillende og i overensstemmelse med forventningerne.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B. Årsrapporten er udarbejdet efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder 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 kontant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af akkumuleret 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.

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver gennemgås årligt for at afgøre, om der er indikation af værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved normal afskrivning. Hvis dette er tilfældet, foretages nedskrivning til den lavere genindvindingsværdi.

Resultatopgørelse

Bruttofortjeneste

I henhold til årsregnskabslovens §32, stk. 1 begynder resultatopgørelsen med posten Bruttofortjeneste. Posten Bruttofortjeneste er et resultat af nettoomsætningen med fradrag af vareforbrug, andre eksterne omkostninger og andre driftsindtægter.

Nettoomsætning

Nettoomsætningen indregnes i resultatopgørelsen efter salgsmetoden (Faktureringsmetoden). Salg af varer indregnes som nettoomsætning, når varen er solgt og leveret (salgsmetoden). Udført arbejde indregnes som nettoomsætning, når arbejdet er udført (produktionsmetoden).

Omkostninger til råvarer, hjælpematerialer og handelsvarer

Råvarer, hjælpematerialer og handelsvarer forbrugt ved udførelsen af periodens arbejde.

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, inklusiv feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndighed. Årets ændring i den beregnede feriepengeforpligtelse omkostnings- eller indtægtsføres under personaleomkostninger, og indregnes under anden gæld.

Andre driftsindtægter og -omkostninger

Andre driftsindtægter og -omkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens aktiviteter, herunder gevinster og tab ved slag af anlægsaktiver.

Finansielle indtægter

Finansielle indtægter omfatter renteindtægter.

Finansielle omkostninger

Finansielle omkostninger omfatter renteomkostninger samt rentetillæg under acontoskatteordningen..

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat og forskydning i udskudt skat. Aktuel skat er beregnet med udgangspunkt i årets resultat før skat, korrigeret for ikke-skattepligtige indtægter og omkostninger. Betalt acontoskat modregnes i skyldig skat ved årets udgang.

Årets aktuelle skat er afsat med 22%. Udskudt skat er hensat med 22% af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier.

Tillæg vedrørende skattebetalingen indgår i finansielle omkostninger. Datterselskabet er omfattet af reglerne om tvungen sambeskatning. Moderselskabet Schous Hvidevareservice Holding ApS er administrationselskab og betaler dermed koncernens samlede selskabsskat til skattemyndighederne.

Skyldig og tilgodehavende selskabsskat, som endnu ikke er afregnet med administrationselskabet, indregnes i balancen som selskabsskat.

Balance

Materielle anlægsaktiver

Produktionsanlæg og maskiner samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar sam indretning lejede lokaler måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

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 liniære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider, og restværdi.

| | Brugstid | Restværdi |
|----------------------------|----------|-----------|
| Indretning lejede lokaler | 10 år | 0 % |
| Driftsmateriel og inventar | 5 år | 10 % |

Aktiver med en kostpris på under 14.100 pr. enhed samt aktiver med en levetid under 3 år indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

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

Finansielle anlægsaktiver

Andre værdipapirer og kapitalandele under finansielle anlægsaktiver måles til sidste kendte kurs på balancedagen. Ikke-børsnoterede kapitalandele måles til kostpris.

Værdipapirer

Andre værdipapirer og kapitalandele under omsætningsaktiver måles til dagsværdi (børskurs) på balancedagen. Ikke-børsnoterede kapitalandele måles til kostpris.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris. Hvis nettorealisationsværdien er lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Kostprisen for handelsvarer samt råvarer og hjælpematerialer omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Tilgodehavender

Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser måles til nominel værdi. Reduceret med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Tilgodehavende hos moderselskabet måles til pålydende værdi.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Udbytte

Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen.

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 indkomst samt for betalte acontoskatter.

Udskudt skat på aktiver og forpligtelser indregnes som en hensat forpligtelse.

Udskudt skat måles af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. Hvis aktiver, hvor opgørelsen 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 skattemæssigt 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.

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 måles til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. jan. 2020 - 31. dec. 2020

| | Note | 2020 kr. | 2019 kr. |
|---|------|------------------|------------------|
| Bruttofortjeneste/Bruttotab | | 1.616.167 | 1.882.318 |
| Personaleomkostninger | | -775.003 | -1.018.507 |
| Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver | | -65.322 | -27.082 |
| Resultat af ordinær primær drift | | 775.842 | 836.729 |
| Andre finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder | | 10.153 | 11.348 |
| Andre finansielle indtægter | | 10.783 | 42.417 |
| Øvrige finansielle omkostninger | | -2.773 | 0 |
| Ordinært resultat før skat | | 794.005 | 890.494 |
| Skat af årets resultat | 1 | -174.681 | -197.906 |
| Årets resultat | | 619.324 | 692.588 |
| Forslag til resultatdisponering | | | |
| Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen | | 619.000 | 500.000 |
| Overført resultat | | 324 | 192.588 |
| I alt | | 619.324 | 692.588 |

Balance 31. december 2020

Aktiver

| | Note | 2020 kr. | 2019 kr. |
|--|------|------------------|------------------|
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | | 481.547 | 101.769 |
| Indretning af lejede lokaler | | 11.540 | 17.588 |
| Materielle anlægsaktiver i alt | | 493.087 | 119.357 |
| Andre værdipapirer og kapitalandele | | 180.000 | 180.000 |
| Finansielle anlægsaktiver i alt | | 180.000 | 180.000 |
| Anlægsaktiver i alt | | 673.087 | 299.357 |
| Råvarer og hjælpematerialer | | 82.000 | 84.500 |
| Fremstillede varer og handelsvarer | | 340.883 | 288.165 |
| Varebeholdninger i alt | | 422.883 | 372.665 |
| Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser | | 622.866 | 1.116.526 |
| Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder | | 177.800 | 335.800 |
| Periodeafgrænsningsposter | | 57.263 | 252.088 |
| Tilgodehavender i alt | | 857.929 | 1.704.414 |
| Andre værdipapirer og kapitalandele | | 425.297 | 420.063 |
| Værdipapirer og kapitalandele i alt | | 425.297 | 420.063 |
| Likvide beholdninger | | 1.247.854 | 254.637 |
| Omsætningsaktiver i alt | | 2.953.963 | 2.751.779 |
| AKTIVER I ALT | | 3.627.050 | 3.051.136 |

Balance 31. december 2020

Passiver

| | Note | 2020 | 2019 |
|---|------|------------------|------------------|
| | | kr. | kr. |
| Registreret kapital mv. | | 156.250 | 156.250 |
| Overført resultat | | 1.492.912 | 1.492.588 |
| Forslag til udbytte | | 619.000 | 500.000 |
| Egenkapital i alt | | 2.268.162 | 2.148.838 |
| Hensættelse til udskudt skat | | 19.428 | 3.229 |
| Hensatte forpligtelser i alt | | 19.428 | 3.229 |
| Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring | | 0 | 28.892 |
| Langfristede gældsforpligtelser i alt | | 0 | 28.892 |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser | | 620.081 | 297.734 |
| Skyldig selskabsskat | | 158.482 | 195.491 |
| Skyldig moms og afgifter | | 282.385 | 0 |
| Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring | | 178.512 | 376.952 |
| Gæld til selskabsdeltagere og ledelse | | 100.000 | 0 |
| Kortfristede gældsforpligtelser i alt | | 1.339.460 | 870.177 |
| Gældsforpligtelser i alt | | 1.339.460 | 899.069 |
| PASSIVER I ALT | | 3.627.050 | 3.051.136 |

Noter

1. Skat af årets resultat

| | 2020 | 2019 |
|------------------------------------|----------------|----------------|
| | kr. | kr. |
| Årets aktuelle skat | 158.482 | 195.491 |
| Årets ændring af udskudt skat | 16.199 | 2.415 |
| Regulering vedrørende tidligere år | 0 | 0 |
| | <u>174.681</u> | <u>197.906</u> |

2. Oplysning om eventualforpligtelser

Selskabet har indgået en huslejekontrakt med en årlig leje på kr. 180.600 inklusive moms. Lejemålet kan til enhver tid opsiges med 6 måneders varsel. Huslejeforpligtelsen udgør kr. 90.300.

Selskabet har i regnskabsåret indgået 2 leasingkontrakter vedr. varebiler. Leasingkontrakterne behandles som operationelle. Leasingforpligtelse ultimo regnskabsåret udgør en samlet resterende leasingforpligtelse på kr. 260.110.

Selskabet hæfter solidarisk med modervirksomhed SGJ Holding ApS for skat af koncernens sambeskattede indkomst og for visse eventuelle kildeskatter.

Det er af selskabets ledelse oplyst, at selskabet ikke har nogle kautions-, leasing- og garantiforpligtelser udover det i årsrapporten anførte.

3. Information om gennemsnitligt antal ansatte

| | |
|------------------------------|-------------|
| Gennemsnitligt antal ansatte | 2020 |
| | 2 |