

Støvsugerposen ApS

**Nørregade 31
3390 Hundested**

CVR-nr. 28 84 15 66

Årsrapport for 2013

(9. regnskabsår)

**Godkendt på selskabets ordinære
generalforsamling den / 2014**

Torben Sørensen

Dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Selskabsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	3
Anvendt regnskabspraksis	4 - 6
Resultatopgørelse	7
Balance pr. 31. december 2013 - Aktiver	8
Balance pr. 31. december 2013 - Passiver	9
Egenkapitalopgørelse	10
Noter	11 - 12

Selskabsoplysninger

Selskabet Støvsugerposen ApS
Nørregade 31
3390 Hundested

Regnskabsår 1. januar - 31. december 2013

Direktion Torben Sørensen

Revisor JWS Revision
Godkendt Revisionsaktieselskab
Slotsmarken 12
2970 Hørsholm
Telefon: 7023 0189

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og vedtaget årsrapporten for 2013 for Støvsugerposen ApS.

Årsrapporten, der ikke er revideret, er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Direktionen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig og de udøvede regnskabsmæssige skøn som forsvarlige. Jeg finder endvidere den samlede præsentation af årsrapporten retvisende. Årsregnskabet giver derfor efter min opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, den finansielle stilling samt resultatet af aktiviteter.

Jeg indstiller årsrapporten til generalforsamlingens godkendelse.

Hundested, den 23. juni 2014

Direktion:

Torben Sørensen

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i Støvsugerposen ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Støvsugerposen ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2013 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse 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 Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisors 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 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.

Hørsholm, den 23. juni 2014

JWS Revision

Godkendt Revisionsaktieselskab

Claus Hansen

Registreret revisor

Anvendt regnskabspraksis

Årsregnskabet for Støvsugerposen ApS for 2013 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B og er aflagt i danske kroner.

Anvendt regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år, og er i hovedsagen som følger:

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 årsregnskabet aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

Resultatopgørelsen

Resultatopgørelsen er opstillet artsopdelt.

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste består af sammentrækning af posterne nettoomsætning, vareforbrug, herunder forskydning i varelager samt andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Varesalg indregnes i resultatopgørelsen, såfremt fakturering og levering har fundet sted inden årets udgang. Varesalget indregnes eksklusive moms og rabatter.

Andre eksterne omkostninger

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

Der er foretaget fuld periodisering af alle væsentlige udgiftsposter.

Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Finansielle poster

Finansielle poster indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter rente til indtægter og omkostninger.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af aktuel 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.

Balancen

Immaterielle anlægsaktiver

Erhvervet goodwill måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Afskrivninger foretages lineært over aktivernes forventede brugstid på 7 år.

Aktiver med anskaffelsessum under den skattemæssige bundgrænse for småaktiver omkostningsføres i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Varelager

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. Er nettorealisationseværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Kostprisen omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Nettorealisationseværdi opgøres som salgssum med fradrag af 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 normalt svarer til nominel værdi. Der foretages individuel vurdering af debitorerne og nedskrivninger finder sted, hvor det vurderes at være påkrævet.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til nominel værdi på tidspunktet for stiftelse af gældsforholdet. Efterfølgende måles gældsforpligtelserne til amortiseret kostpris, hvilket for korte og uforrentede gældsforpligtelser normalt svarer til den nominelle værdi.

Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Selskabsskat

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 om forskellen mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil de forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealisationværdi.

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 23,5%.

Selskabet indgår i sambeskatning med sit moderselskab. Den aktuelle selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomst (fuld fordeling med refusion vedrørende skattemæssige underskud).

Resultatopgørelse for 1. januar - 31. december 2013

	<u>2013</u>	<u>2012</u>
Note		
Bruttofortjeneste	961.915	1.029.360
1 Personaleomkostninger.....	793.407	849.067
2 Af- og nedskrivninger	<u>0</u>	<u>16.667</u>
Resultat før finansielle poster	168.508	163.626
Finansielle indtægter.....	6.827	4.821
Finansielle omkostninger.....	<u>71.901</u>	<u>88.572</u>
Resultat før skat	103.434	79.875
3 Skat af årets resultat.....	<u>28.554</u>	<u>1.980</u>
Årets resultat	<u>74.880</u>	<u>77.895</u>

Forslag til fordeling af årets resultat fremgår af egenkapitalopgørelsen.

Balance pr. 31. december 2013

Aktiver

Note	31.12.2013	31.12.2012
4 Goodwill.....	0	0
Immaterielle anlægsaktiver i alt	0	0
Anlægsaktiver i alt	0	0
Varebeholdninger.....	1.021.662	1.237.000
Tilgode fra salg og tjenesteydelser.....	190.994	150.954
Tilgode hos tilknyttede virksomheder.....	290.361	172.236
Tilgodehavender i alt	481.355	323.190
Likvide beholdninger	11.779	19.653
Omsætningsaktiver i alt	1.514.796	1.579.843
Aktiver i alt.....	1.514.796	1.579.843

Balance pr. 31. december 2013

Passiver

Note	31.12.2013	31.12.2012
5		
Virksomhedskapital.....	125.000	125.000
Overført resultat.....	64.745	-10.135
Egenkapital i alt	189.745	114.865
6		
Kreditinstitutter.....	17.627	32.385
Kortfristet del af langfristet gæld.....	17.627	32.385
Langfristede gældsforpligtelser i alt.....	0	0
Kortfristet del af langfristet gæld.....	17.627	32.385
Kreditinstitutter.....	329.136	236.155
Leverandører af varer og tjenesteydelser...	753.490	1.019.985
Selskabsskat.....	28.554	6.147
Anden gæld.....	196.244	170.306
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	1.325.051	1.464.978
Gældsforpligtelser i alt	1.325.051	1.464.978
Passiver i alt.....	1.514.796	1.579.843
7		
Pantsætninger, sikkerheder og eventualforpligtelser		

Egenkapitalopgørelse

	Virksom- hedskapital	Overført resultat	I alt
Egenkapital pr. 31. december 2011.....	125.000	-88.030	36.970
Årets resultat.....	<u> </u>	<u>77.895</u>	<u>77.895</u>
Egenkapital pr. 31. december 2012.....	<u>125.000</u>	<u>-10.135</u>	<u>114.865</u>
Egenkapital pr. 31. december 2012.....	125.000	-10.135	114.865
Årets resultat.....	<u> </u>	<u>74.880</u>	<u>74.880</u>
Egenkapital pr. 31. december 2013.....	<u>125.000</u>	<u>64.745</u>	<u>189.745</u>

Noter

	2013	2012
1 Personaleomkostninger		
Løn og gager.....	763.200	819.875
Andre omkostninger til social sikring.....	14.797	14.710
Skattefri kørselsgodtgørelse.....	15.410	14.482
	<u>793.407</u>	<u>849.067</u>
Personaleomkostninger i alt.....		
2 Af- og nedskrivninger		
Goodwill.....	0	16.667
	<u>0</u>	<u>16.667</u>
Af- og nedskrivninger i alt.....		
3 Skat af årets resultat		
Aktuel skat.....	28.554	6.147
Forskydning i udskudt skat.....	0	-4.167
	<u>28.554</u>	<u>1.980</u>
Skat af årets resultat i alt.....		
Selskabet har i regnskabsperioden betalt kr. 0 i sambeskatningsbidrag.		
4 Anlægsaktiver	Goodwill	
Kostpris primo.....	<u>280.000</u>	
Kostpris pr. 31.12.2013.....	<u>280.000</u>	
Afskrivninger primo.....	<u>280.000</u>	
Afskrivninger pr. 31.12.2013.....	<u>280.000</u>	
Regnskabsmæssig værdi pr. 31.12.2013.....	<u>0</u>	

Noter

	<u>2013</u>	<u>2012</u>
5 Virksomhedskapital		
Virksomhedskapital.....	125.000	125.000

Virksomhedsskapitalen består af anparter á kr. 1.000 eller multipla heraf.

6 Langfristede gældsforpligtelser

Af langfristede gældsforpligtelser forfalder ingen del efter mere end 5 år.

7 Pantsætninger, sikkerheder og eventualforpligtelser

Til sikkerhed for engagement med kreditinstitutter har selskabet afgivet virksomhedspant for tkr. 700 i selskabets varelager og tilgodehavende fra salg og tjenesteydelser.

Selskabet er sambeskattet med TRS Holding ApS. Selskabet hæfter solidarisk med modervirksomheden for betaling af selskabs- og kildeskatter, som forfalder til betaling 1. juli 2012 eller senere i sambeskatningskredsen.