

S3Design Aalborg ApS

Møllersvej 33, 7830 Vinderup

CVR-nr. 32 32 30 57

Årsrapport

1. januar 2014 - 30. juni 2015

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 30. november 2015.

Peer Mørk
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet	2
Selskabsoplysninger	
Selskabsoplysninger	4
Årsregnskab 1. januar 2014 - 30. juni 2015	
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse	7
Balance	8
Noter	10

Ledelsespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar 2014 - 30. juni 2015 for S3Design Aalborg ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter vores opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2014 - 30. juni 2015.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Vinderup, den 30. november 2015

Direktion

Peer Mørk

Bestyrelse

Peer Mørk
Formand

Mads Rasmussen

Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet

Til kapitalejerne i S3Design Aalborg ApS

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for S3Design Aalborg ApS for regnskabsåret 1. januar 2014 - 30. juni 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.

Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet

Konklusion

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2014 - 30. juni 2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Bording, den 30. november 2015

One Revision Vest

statsautoriserede revisorer

Per Jensen

statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet	S3Design Aalborg ApS Møllersvej 33 7830 Vinderup CVR-nr.: 32 32 30 57 Regnskabsår: 1. januar - 30. juni
Bestyrelse	Peer Mørk, Formand Mads Rasmussen
Direktion	Peer Mørk
Revision	One Revision Vest, statsautoriserede revisorer, Roskildevej 17, 7441 Bording
Modervirksomhed	MR Group ApS

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for S3Design Aalborg ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed.

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

Resultatopgørelsen

Bruttotab

Bruttotab indeholder nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling, arbejde udført for egen regning og opført under aktiver, andre driftsindtægter samt 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 eksklusive moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Vareforbrug omfatter omkostninger til køb af råvarer og hjælpematerialer med fradrag af rabatter samt årets forskydning i varebeholdningerne.

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 fratrasket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Finansielle poster

Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt realiserede og urealiserede kursavancer og -tab vedrørende finansielle aktiver og forpligtelser. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

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 på 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

Finansielle anlægsaktiver

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealiseringsværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter og kontantbeholdninger.

Selskabsskat og udskudt skat

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

Efter sambeskatningsreglerne hæfter S3Design Aalborg ApS solidarisk og ubegrænset over for skattemyndighederne for selskabsskatter og kildeskatte på renter, royalties og udbytter opstået inden for sambeskatningskredsen.

Udskudt skat er skatten af alle 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. Selskabsskatteprocenten vil i perioden fra 2014 til 2016 blive trinvist nedsat fra 25 % til 22 %, hvilket vil påvirke størrelsen af udskudte skatteforpligtelser og skatteaktiver. Medmindre en indregning med en anden skatteprocent end 22 vil medføre en væsentlig afvigelse i den forventede udskudte skatteforpligtelse eller skatteaktivet, indregnes udskudte skatteforpligtelser og skatteaktiver med 22 %.

Gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse

	Bruttotab	-511.231	-101.646
2	Personaleomkostninger	<u>-237.767</u>	<u>0</u>
	Driftsresultat	-748.998	-101.646
	Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder	0	142.467
3	Øvrige finansielle omkostninger	<u>-20.398</u>	<u>-7.225</u>
	Resultat før skat	-769.396	33.596
	Skat af årets resultat	<u>173.781</u>	<u>0</u>
	Årets resultat	-595.615	33.596
Forslag til resultatdisponering:			
	Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	-200.089	142.467
	Disponeret fra overført resultat	<u>-395.526</u>	<u>-108.871</u>
	Disponeret i alt	-595.615	33.596

Balance

Aktiver			
<u>Note</u>		<u>30/6 2015</u>	<u>31/12 2013</u>
Anlægsaktiver			
4	Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	0	545.733
	Deposita	<u>26.886</u>	<u>0</u>
	Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>26.886</u>	<u>545.733</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>26.886</u>	<u>545.733</u>
Omsætningsaktiver			
	Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	608.959	500.000
	Udskudte skatteaktiver	<u>175.533</u>	<u>1.752</u>
	Tilgodehavender i alt	<u>784.492</u>	<u>501.752</u>
	Likvide beholdninger	<u>1.310</u>	<u>150.977</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>785.802</u>	<u>652.729</u>
Aktiver i alt		<u>812.688</u>	<u>1.198.462</u>

Balance

Passiver			
<u>Note</u>		<u>30/6 2015</u>	<u>31/12 2013</u>
Egenkapital			
5	Virksomhedskapital	150.000	150.000
6	Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	0	200.089
7	Overført resultat	235.347	630.873
Egenkapital i alt		<u>385.347</u>	<u>980.962</u>
Gældsforpligtelser			
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	17.500	17.500
	Gæld til tilknyttede virksomheder	406.671	200.000
	Anden gæld	3.170	0
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>427.341</u>	<u>217.500</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>427.341</u>	<u>217.500</u>
Passiver i alt		<u>812.688</u>	<u>1.198.462</u>

8 Eventualposter

Noter

1/1 2014
- 30/6 2015 - 31/12 2013

1. Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at drive virksomhed med investering i fast ejendom, værdipapirer eller på anden vis investere direkte eller indirekte i erhvervsvirksomheder samt hermed beslægtet virksomhed.

2. Personaleomkostninger

Lønninger og gager	208.570	0
Pensioner	22.800	0
Andre omkostninger til social sikring	1.673	0
Personaleomkostninger i øvrigt	4.724	0
	<u>237.767</u>	<u>0</u>

3. Øvrige finansielle omkostninger

Finansielle omkostninger, tilknyttede virksomheder	16.033	2.225
Andre finansielle omkostninger	4.365	5.000
	<u>20.398</u>	<u>7.225</u>

4. Kapitalandele i tilknyttede virksomheder

Kostpris 1. januar 2014	345.644	345.644
Afgang i årets løb	-345.644	0
Kostpris 30. juni 2015	<u>0</u>	<u>345.644</u>
Opskrivninger 1. januar 2014	200.089	57.622
Årets resultat før afskrivninger på goodwill	0	142.467
Tilbageførsel af tidligere års opskrivninger	-200.089	0
Opskrivninger 30. juni 2015	<u>0</u>	<u>200.089</u>
Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2015	<u>0</u>	<u>545.733</u>

Noter

	30/6 2015	31/12 2013
5. Virksomhedskapital		
Virksomhedskapital 1. januar 2014	150.000	150.000
	150.000	150.000
6. Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode		
Reserve for opskrivninger 1. januar 2014	200.089	57.622
Resultatandel	0	142.467
Afgang kapitalandele	-200.089	0
	0	200.089
7. Overført resultat		
Overført resultat 1. januar 2014	630.873	739.744
Årets overførte overskud eller underskud	-395.526	-108.871
	235.347	630.873

8. Eventualposter

Sambeskatning

Selskabet indgår i den nationale sambeskatning med MR Group ApS som administrationsselskab og hæfter ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for den samlede selskabsskat.

Selskabet hæfter ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter.

Eventuelle senere korrektioner af selskabsskatter eller kildeskatter m.v. vil kunne medføre, at selskabets hæftelse udgør et andet beløb.