
Slot Interiør ApS

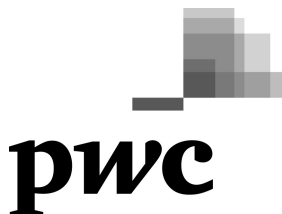
Lindevej 11, 6950 Ringkøbing

Årsrapport for 2014/15 (regnskabsår 1/10 - 30/9)

CVR-nr. 32 56 50 42

Årsrapporten er fremlagt og
godkendt på selskabets ordi-
nære generalforsamling
den 15/01 2016

Irene Holm Slot
Dirigent



Indholdsfortegnelse

Side

Påtegninger

Ledelsespåtegning 1

Den uafhængige revisors erklæringer 2

Ledelsesberetning

Selskabsoplysninger 4

Beretning 5

Årsregnskab

Resultatopgørelse 1. oktober - 30. september 6

Balance 30. september 7

Pengestrømsopgørelse 1. oktober - 30. september 9

Noter til årsrapporten 10

Regnskabspraksis 14

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. oktober 2014 - 30. september 2015 for Slot Interiør ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Årsregnskabet giver efter vores opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter og pengestrømme for 2014/15.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Lem, den 15. januar 2016

Direktion

Poul Slot

Irene Holm Slot

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejeren i Slot Interiør ApS

Erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Slot Interiør ApS for regnskabsåret 1. oktober 2014 - 30. september 2015. Årsregnskabet, der omfatter resultatopgørelse, balance, pengestrømsopgørelse, noter og anvendt regnskabspraksis, 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 den udførte udvidede gennemgang er det vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 1. oktober 2014 - 30. september 2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Den uafhængige revisors erklæringer

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.

Holstebro, den 15. januar 2016

PricewaterhouseCoopers

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 33 77 12 31

H.C. Krogh

statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet

Slot Interiør ApS
Lindevej 11
6950 Ringkøbing

Telefon: 97321310
E-mail: slot@slotinterior.dk

CVR-nr.: 32 56 50 42
Regnskabsperiode: 1. oktober - 30. september
Hjemstedskommune: Ringkøbing-Skjern

Direktion

Poul Slot
Irene Holm Slot

Revisor

PricewaterhouseCoopers
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Hjalttesvej 16
Postboks 1443
7500 Holstebro

Pengeinstitut

Ringkøbing Landbobank
Torvet 1
6950 Ringkøbing

Beretning

Hovedaktivitet

Selskabets formål at drive detailsalg af især brugskunst samt lignende efter ledelsens beslutning.

Udvikling i året

Selskabets resultatopgørelse for 2014/15 udviser et underskud på DKK 123.252, og selskabets balance pr. 30. september 2015 udviser en negativ egenkapital på DKK 759.063.

Selskabets moder- og søsterselskab har afgivet erklæring om økonomisk støtte.

Begivenheder efter balancedagen

Der er ikke efter balancedagen indtruffet forhold, som har væsentlig indflydelse på bedømmelsen af årsrapporten.

Resultatopgørelse 1. oktober - 30. september

	Note	2014/15 DKK	2013/14 DKK
Bruttofortjeneste		576.467	677.967
Personaleomkostninger	2	-636.979	-492.115
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver	3	-26.723	-32.459
Resultat før finansielle poster		-87.235	153.393
Finansielle indtægter		1.112	766
Finansielle omkostninger	4	-71.476	-57.495
Resultat før skat		-157.599	96.664
Skat af årets resultat	5	34.347	174.192
Årets resultat		-123.252	270.856

Resultatdisponering

Forslag til resultatdisponering

Foreslået udbytte for regnskabsåret	0	0
Overført resultat	-123.252	270.856
	-123.252	270.856

Balance 30. september

Aktiver

	Note	2015 DKK	2014 DKK
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		55.613	77.436
Indretning af lejede lokaler		15.929	20.829
Materielle anlægsaktiver	6	71.542	98.265
Andre tilgodehavender		30.000	55.000
Finansielle anlægsaktiver		30.000	55.000
Anlægsaktiver		101.542	153.265
Færdigvarer og handelsvarer		1.653.032	1.287.159
Varebeholdninger		1.653.032	1.287.159
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		861	2.831
Andre tilgodehavender		42.367	18.303
Udskudt skatteaktiv		208.539	174.192
Tilgodehavender		251.767	195.326
Likvide beholdninger		46.404	2.000
Omsætningsaktiver		1.951.203	1.484.485
Aktiver		2.052.745	1.637.750

Balance 30. september

Passiver

	Note	2015 DKK	2014 DKK
Selskabskapital		125.000	125.000
Overført resultat		-884.063	-760.810
Egenkapital	7	-759.063	-635.810
Kreditinstitutter		0	40.503
Leverandører af varer og tjenesteydelser		210.959	203.256
Gæld til tilknyttede virksomheder		2.497.984	1.989.527
Anden gæld		102.865	40.274
Kortfristede gældsforpligtelser		2.811.808	2.273.560
Gældsforpligtelser		2.811.808	2.273.560
Passiver		2.052.745	1.637.750
Økonomisk støtte	1		
Eventualposter og øvrige økonomiske forpligtelser	8		

Pengestrømsopgørelse 1. oktober - 30. september

	Note	2014/15 DKK	2013/14 DKK
Årets resultat		-123.252	270.856
Reguleringer	9	62.740	-88.504
Ændring i driftskapital	10	-317.658	-613.498
Pengestrømme fra drift før finansielle poster		-378.170	-431.146
Renteindbetalinger og lignende		1.112	766
Renteudbetalinger og lignende		-71.492	-57.479
Pengestrømme fra ordinær drift		-448.550	-487.859
Betalt selskabsskat		0	13.350
Pengestrømme fra driftsaktivitet		-448.550	-474.509
Køb af materielle anlægsaktiver		0	-90.399
Køb af finansielle anlægsaktiver m.v.		25.000	-30.000
Pengestrømme fra investeringsaktivitet		25.000	-120.399
Optagelse af gæld hos tilknyttede virksomheder		508.457	565.546
Pengestrømme fra finansieringsaktivitet		508.457	565.546
Ændring i likvider		84.907	-29.362
Likvider 1. oktober		-38.503	-9.141
Likvider 30. september		46.404	-38.503
Likvider specificeres således:			
Likvide beholdninger		46.404	2.000
Kassekredit		0	-40.503
Likvider 30. september		46.404	-38.503

Noter til årsrapporten

1 Økonomisk støtte

Selskabets moder- og søsterselskab har afgivet erklæring om økonomisk støtte.

	2014/15 DKK	2013/14 DKK
2 Personaleomkostninger		
Lønninger	608.825	450.682
Pensioner	0	14.462
Andre omkostninger til social sikring	22.238	22.113
Andre personaleomkostninger	5.916	4.858
	636.979	492.115
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	3	3

Med henvisning til årsregnskabslovens § 98 B stk. 3 er vederlaget til direktionen ikke oplyst.

3 Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver

Afskrivninger af materielle anlægsaktiver	26.723	21.819
Gevinst og tab ved afhændelse	0	10.640
	26.723	32.459
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	21.822	18.143
Indretning af lejede lokaler	4.901	3.676
Tab/(gevinst) ved salg af materielle anlægsaktiver	0	10.640
	26.723	32.459

4 Finansielle omkostninger

Renteomkostninger tilknyttede virksomheder	67.525	53.866
Andre finansielle omkostninger	3.951	3.629
	71.476	57.495

Noter til årsrapporten

5 Skat af årets resultat

	2014/15 DKK	2013/14 DKK
Årets aktuelle skat	0	0
Årets udskudte skat	-34.347	43.477
Regulering af udskudt skat tidligere år	0	-217.669
	-34.347	-174.192

6 Materielle anlægsaktiver

	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar DKK	Indretning af le- jede lokaler DKK
Kostpris 1. oktober	119.224	24.505
Kostpris 30. september	119.224	24.505
Ned- og afskrivninger 1. oktober	41.789	3.676
Årets afskrivninger	21.822	4.900
Ned- og afskrivninger 30. september	63.611	8.576
Regnskabsmæssig værdi 30. september	55.613	15.929
Afskrives over	3-5 år	5 år

Noter til årsrapporten

7 Egenkapital

	Selskabskapital	Overført resultat	I alt
	DKK	DKK	DKK
Egenkapital 1. oktober	125.000	-760.811	-635.811
Årets resultat	0	-123.252	-123.252
Egenkapital 30. september	125.000	-884.063	-759.063

Selskabskapitalen består af 1 anparters à nominelt DKK 63.750 og 1 anpart à nominelt DKK 61.250. Ingen anparters er tillagt særlige rettigheder.

Der har ikke været ændringer i selskabskapitalen i de seneste 5 år.

8 Eventualposter og øvrige økonomiske forpligtelser

Eventualforpligtelser

Koncernens selskaber hæfter solidarisk for skat af koncernens sambeskattede indkomst m.v. Det samlede beløb for skyldig selskabsskat fremgår af årsrapporten for Slot Holding ApS, der er administrationsselskab i forhold til sambeskatningen. Koncernens selskaber hæfter endvidere solidarisk for danske kildeskat i form af udbytteskat og renteskat. Eventuelle senere korrektioner til selskabsskat og kildeskat kan medføre at selskabets hæftelse udgør et større beløb.

9 Pengestrømsopgørelse - reguleringer

	2014/15 DKK	2013/14 DKK
Finansielle indtægter	-1.112	-766
Finansielle omkostninger	71.476	57.495
Af- og nedskrivninger inklusiv tab og gevinst ved salg	26.723	28.959
Skat af årets resultat	-34.347	-174.192
	62.740	-88.504

Noter til årsrapporten

	<u>2014/15</u>	<u>2013/14</u>
	DKK	DKK
10 Pengestrømsopgørelse - ændring i driftskapital		
Ændring i varebeholdninger	-365.873	-544.338
Ændring i tilgodehavender	-22.094	38.752
Ændring i leverandører m.v.	70.309	-107.912
	<u>-317.658</u>	<u>-613.498</u>

Regnskabspraksis

Regnskabsgrundlag

Årsrapporten for Slot Interiør ApS for 2014/15 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte regler i klasse C.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsregnskab for 2014/15 er aflagt i DKK.

Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, 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 for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

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, som ikke er afregnet på balancedagen, måles til balancedagens valutakurs. Forskellen mellem balancedagens kurs og kursen på tidspunktet for tilgodehavendets eller gældens opståen indregnes i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og omkostninger.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Med henvisning til årsregnskabslovens § 32 er nettoomsætningen ikke oplyst i årsrapporten.

Regnskabspraksis

Nettoomsætning

Nettoomsætningen ved salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang.

Nettoomsætningen indregnes eksklusive moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

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 indeholder indirekte produktionsomkostninger og omkostninger til lokaler, salg og distribution samt kontorhold mv.

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.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

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 sit danske moderselskab og søsterselskab. Den danske selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

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

Regnskabspraksis

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:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-5 år
Indretning af lejede lokaler	5 år

Aktiver med en kostpris på under DKK 12.800 omkostningsføres i anskaffelsesåret.

Nedskrivning af anlægsaktiver

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 afskrivning.

Hvis dette er tilfældet, foretages nedskrivning til den lavere genindvindingsværdi.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden eller nettorealisationsværdi, hvis denne er lavere.

Nettorealisationsværdien for varebeholdninger opgøres til det beløb, som forventes at kunne indbringes ved salg i normal drift med fradrag af salgs- og færdiggørelsesomkostninger. Nettorealisationsværdien opgøres under hensyntagen til omsættelighed, ukurans og udvikling i forventet salgspris.

Kostpris for handelsvarer samt råvarer og hjælpematerialer omfatter købspris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Tilgodehavender

Tilgodehavender indregnes i balancen til amortiseret kostpris, hvilket i al væsentlighed svarer til pålydende værdi. Der nedskrives til imødegåelse af forventede tab.

Egenkapital

Udbytte

Udbytte, som ledelsen foreslår uddelt for regnskabsåret, vises som en særskilt post under egenkapitalen.

Finansielle gældsforpligtelser

Øvrige gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, der i al væsentlighed svarer til nominel værdi.

Regnskabspraksis

Pengestrømsopgørelse

Pengestrømsopgørelsen viser selskabets pengestrømme for året opdelt på drifts-, investerings- og finansieringsaktivitet, årets forskydning i likvider samt selskabets likvider ved årets begyndelse og slutning.

Pengestrøm fra driftsaktivitet

Pengestrøm fra driftsaktiviteten opgøres som årets resultat reguleret for ændring i driftskapitalen og ikke kontante resultatposter som af- og nedskrivninger og hensatte forpligtelser. Driftskapitalen omfatter omsætningsaktiver minus kortfristede gældsforpligtelser eksklusive de poster, der indgår i likvider.

Pengestrøm fra investeringsaktivitet

Pengestrøm fra investeringsaktiviteten omfatter pengestrømme fra køb og salg af immaterielle, materielle og finansielle anlægsaktiver.

Pengestrøm fra finansieringsaktivitet

Pengestrøm fra finansieringsaktiviteten omfatter pengestrømme fra optagelse og tilbagebetaling af langfristede gældsforpligtelser samt ind- og udbetalinger til og fra selskabsdeltagerne.

Likvider

Likvide midler består af "Likvide beholdninger" og "Kassekreditter".

Pengestrømsopgørelsen kan ikke udledes alene af det offentliggjorte regnskabsmateriale.