
Slot Interiør ApS

Årsrapport for 2013/14

(regnskabsår 1/10 - 30/9)

CVR-nr. 32 56 50 42

Årsrapporten er fremlagt og
godkendt på selskabets ordi-
nære generalforsamling
den 11/2 2015

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 13

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. oktober 2013 - 30. september 2014 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 2014 samt af resultatet af selskabets aktiviteter og pengestrømme for 2013/14.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Lem, den 11. februar 2015

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 2013 - 30. september 2014. 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 2014 samt af resultatet af selskabets aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 1. oktober 2013 - 30. september 2014 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 11. februar 2015

PricewaterhouseCoopers

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

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
Hjaltesvej 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 2013/14 udviser et overskud på DKK 270.856, og selskabets balance pr. 30. september 2014 udviser en negativ egenkapital på DKK 635.810.

Selskabets moder- og søsterselskab har afgivet erklæring om økonomisk støtte i regnskabsåret 2014/15.

Begivenheder efter balancedagen

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

Resultatopgørelse 1. oktober - 30. september

	Note	2013/14 DKK	2012/13 DKK
Bruttofortjeneste		677.967	187.345
Personaleomkostninger	2	-492.115	-508.606
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver	3	-32.459	-36.692
Resultat før finansielle poster		153.393	-357.953
Finansielle indtægter		766	486
Finansielle omkostninger	4	-57.495	-37.422
Resultat før skat		96.664	-394.889
Skat af årets resultat	5	174.192	13.350
Årets resultat		270.856	-381.539

Resultatdisponering

Forslag til resultatdisponering

Foreslået udbytte for regnskabsåret	0	0
Overført resultat	270.856	-381.539
	270.856	-381.539

Balance 30. september

Aktiver

	Note	2014 DKK	2013 DKK
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		77.436	33.465
Indretning af lejede lokaler		20.829	3.360
Materielle anlægsaktiver	6	98.265	36.825
Andre tilgodehavender		55.000	25.000
Finansielle anlægsaktiver		55.000	25.000
Anlægsaktiver		153.265	61.825
Færdigvarer og handelsvarer		1.287.159	742.821
Varebeholdninger		1.287.159	742.821
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		2.831	5.774
Andre tilgodehavender		18.303	54.112
Udskudt skatteaktiv		174.192	0
Selskabsskat		0	13.350
Tilgodehavender		195.326	73.236
Likvide beholdninger		2.000	2.000
Omsætningsaktiver		1.484.485	818.057
Aktiver		1.637.750	879.882

Balance 30. september

Passiver

	Note	2014 DKK	2013 DKK
Selskabskapital		125.000	125.000
Overført resultat		-760.810	-1.031.666
Egenkapital	7	-635.810	-906.666
Kreditinstitutter		40.503	11.141
Leverandører af varer og tjenesteydelser		203.256	295.741
Gæld til tilknyttede virksomheder		1.989.527	1.423.981
Anden gæld		40.274	55.685
Kortfristede gældsforpligtelser		2.273.560	1.786.548
Gældsforpligtelser		2.273.560	1.786.548
Passiver		1.637.750	879.882
Økonomisk støtte	1		
Eventualposter og øvrige økonomiske forpligtelser	8		

Pengestrømsopgørelse 1. oktober - 30. september

	Note	2013/14 DKK	2012/13 DKK
Årets resultat		270.856	-381.539
Reguleringer	9	-88.504	60.278
Ændring i driftskapital	10	-613.498	-39.437
Pengestrømme fra drift før finansielle poster		-431.146	-360.698
Renteindbetalinger og lignende		766	486
Renteudbetalinger og lignende		-57.479	-37.423
Pengestrømme fra ordinær drift		-487.859	-397.635
Betalt selskabsskat		13.350	12.550
Pengestrømme fra driftsaktivitet		-474.509	-385.085
Køb af materielle anlægsaktiver		-90.399	-21.650
Køb af finansielle anlægsaktiver m.v.		-30.000	0
Pengestrømme fra investeringsaktivitet		-120.399	-21.650
Optagelse af gæld hos tilknyttede virksomheder		565.546	367.784
Pengestrømme fra finansieringsaktivitet		565.546	367.784
Ændring i likvider		-29.362	-38.951
Likvider 1. oktober		-9.141	29.810
Likvider 30. september		-38.503	-9.141
Likvider specificeres således:			
Likvide beholdninger		2.000	2.000
Kassekredit		-40.503	-11.141
Likvider 30. september		-38.503	-9.141

Noter til årsrapporten

1 Økonomisk støtte

Selskabets moder- og søsterselskab har afgivet erklæring om økonomisk støtte i regnskabsåret 2014/15.

	2013/14 DKK	2012/13 DKK
2 Personaleomkostninger		
Lønninger	450.682	472.764
Pensioner	14.462	11.176
Andre omkostninger til social sikring	22.113	20.412
Andre personaleomkostninger	4.858	4.254
	492.115	508.606
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	21.819	36.692
Gevinst og tab ved afhændelse	10.640	0
	32.459	36.692
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	18.143	10.046
Indretning af lejede lokaler	3.676	26.646
Tab/(gevinst) ved salg af materielle anlægsaktiver	10.640	0
	32.459	36.692

4 Finansielle omkostninger

Renteomkostninger tilknyttede virksomheder	53.866	32.187
Andre finansielle omkostninger	3.629	5.235
	57.495	37.422

Noter til årsrapporten

5 Skat af årets resultat

	2013/14	2012/13
	DKK	DKK
Årets aktuelle skat	0	-13.350
Årets udskudte skat	43.477	0
Regulering af udskudt skat tidligere år	-217.669	0
	-174.192	-13.350

6 Materielle anlægsaktiver

	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	Indretning af le- jede lokaler
	DKK	DKK
Kostpris 1. oktober	81.031	65.456
Tilgang i årets løb	69.394	24.505
Afgang i årets løb	-31.200	-65.456
Kostpris 30. september	119.225	24.505
Ned- og afskrivninger 1. oktober	47.566	62.096
Årets afskrivninger	18.143	3.676
Tilbageførte ned- og afskrivninger på afhændede aktiver	-23.920	-62.096
Ned- og afskrivninger 30. september	41.789	3.676
Regnskabsmæssig værdi 30. september	77.436	20.829
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	-1.031.666	-906.666
Årets resultat	0	270.856	270.856
Egenkapital 30. september	125.000	-760.810	-635.810

Selskabskapitalen består af 1 anparters à nominelt DKK 63.750 og 1 anpart á 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 danske selskaber hæfter solidarisk for skat af koncernens sambeskattede indkomst m.v. Det samlede beløb fremgår af årsrapporten for Slot Holding ApS, der er administrationsselskab i forhold til sambeskatningen.

9 Pengestrømsopgørelse - reguleringer

	2013/14 DKK	2012/13 DKK
Finansielle indtægter	-766	-486
Finansielle omkostninger	57.495	37.422
Af- og nedskrivninger inklusiv tab og gevinst ved salg	28.959	36.692
Skat af årets resultat	-174.192	-13.350
	-88.504	60.278

10 Pengestrømsopgørelse - ændring i driftskapital

Ændring i varebeholdninger	-544.338	-161.498
Ændring i tilgodehavender	38.752	-36.091
Ændring i leverandører m.v.	-107.912	158.152
	-613.498	-39.437

Regnskabspraksis

Regnskabsgrundlag

Årsrapporten for Slot Interiør ApS for 2013/14 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 2013/14 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 12.600 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.