Leo Simonsen Textile ApS

Kollund Byvej 81, 7400 Herning

CVR-nr. 75 85 61 13

Årsrapport

2017

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 18. juni 2018

Torben Keseler Simonsen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
Årsregnskab 1. januar - 31. december 2017	
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse	7
Balance	8
Noter	9

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2017 for Leo Simonsen Textile ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter min opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017.

Direktionen anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 2017 for opfyldt.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Herning, den 4. juni 2018

Direktion

Torben Keseler Simonsen

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til anpartshaveren i Leo Simonsen Textile ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Leo Simonsen Textile ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance 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 revisorers 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.

Ringkøbing, den 4. juni 2018

Partner Revision
statsautoriseret revisionsaktieselskab
CVR-nr. 15 80 77 76

Søren H. Andersen
statsautoriseret revisor
MNE-nr. 23420

Selskabsoplysninger

Selskabet	Leo Simonsen Textile ApS Kollund Byvej 81 7400 Herning	
	CVR-nr.:	75 85 61 13
	Stiftet:	27. juni 1984
	Hjemsted:	Herning
	Regnskabsår:	1. januar - 31. december
Direktion	Torben Keseler Simonsen	
Revisor	Partner Revision statsautoriseret revisionsaktieselskab Birkmosevej 20 A, 1. 6950 Ringkøbing	
Dattervirksomhed	Grape Company ApS, Herning	

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter er i lighed med tidligere år formuepleje.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat efter skat udgør -207.663 kr. mod -2.500 kr. sidste år.

Ledelsen anser årets resultat for utilfredsstillende.

Fortsat drift forudsætter at den tilknyttede virksomhed kan generere overskudsgivende drift i fremtiden samt at den fornødne likviditet stilles til rådighed. Det er ledelsens vurdering, at forudsætningen kan opfyldes, og aflægger regnskab under forudsætning for selskabets fortsatte drift.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Leo Simonsen Textile ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed. Herudover har virksomheden valgt at følge enkelte regler for klasse C-virksomheder.

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

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, 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 nedenfor for hver enkelt regnskabspost.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsrapporten aflægges, og som vedrører forhold, der eksisterede på balancedagen.

Resultatopgørelsen

Bruttotab

Bruttotab indeholder eksterne omkostninger.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter, realiserede og urealiserede kursgevinster og kurstab vedrørende finansielle aktiver og forpligtelser, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Udbytte fra kapitalandele i tilknyttede virksomheder indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklareres.

Renteomkostninger og øvrige omkostninger på lån til finansiering af fremstilling af immaterielle og materielle anlægsaktiver, og som vedrører fremstillingsperioden, indregnes ikke i kostprisen for anlægsaktivet.

Anvendt regnskabspraksis

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 i egenkapitalen.

Modervirksomheden og de danske tilknyttede virksomheder er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning af koncernens danske virksomheder. Modervirksomheden er administrationsselskab for sambeskatningen og afregner som følge heraf alle betalinger af selskabsskat med skattemyndighederne.

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

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder måles til kostpris. Er genindvindingsværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter.

Gældsforpligtelser

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

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

Note		2017	2016
	Bruttotab	**-7.500**	**-2.500**
	Nedskrivning af finansielle aktiver	-200.000	0
2	Øvrige finansielle omkostninger	-163	0
	Resultat før skat	**-207.663**	**-2.500**
	Skat af årets resultat	0	0
	Årets resultat	**-207.663**	**-2.500**
	Forslag til resultatdisponering:		
	Disponeret fra overført resultat	-207.663	-2.500
	Disponeret i alt	**-207.663**	**-2.500**

Balance 31. december

Aktiver

Note		2017	2016
	Anlægsaktiver		
3	Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	0	200.000
	Finansielle anlægsaktiver i alt	0	200.000
	Anlægsaktiver i alt	**0**	**200.000**
	Omsætningsaktiver		
	Likvide beholdninger	28	28
	Omsætningsaktiver i alt	**28**	**28**
	Aktiver i alt	**28**	**200.028**

Passiver

	Egenkapital		
4	Virksomhedskapital	200.000	200.000
5	Overført resultat	-432.985	-225.322
	Egenkapital i alt	**-232.985**	**-25.322**
	Gældsforpligtelser		
	Gæld til tilknyttede virksomheder	5.231	5.231
	Gæld til selskabsdeltagere og ledelse	211.744	211.744
	Anden gæld	16.038	8.375
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	233.013	225.350
	Gældsforpligtelser i alt	**233.013**	**225.350**
	Passiver i alt	**28**	**200.028**

1 Usikkerhed om going concern

6 Eventualposter

Noter

1. Usikkerhed om going concern

Fortsat drift forudsætter at den tilknyttede virksomhed kan generere overskudsgivende drift i fremtiden samt at den fornødne likviditet stilles til rådighed. Det er ledelsens vurdering, at forudsætningen kan opfyldes, og aflægger regnskab under forudsætning for selskabets fortsatte drift.

	2017	2016
2. Øvrige finansielle omkostninger		
Andre finansielle omkostninger	163	0
	163	**0**

	31/12 2017	31/12 2016
3. Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		
Kostpris 1. januar 2017	200.000	200.000
Kostpris 31. december 2017	**200.000**	**200.000**
Årets nedskrivninger	-200.000	0
Nedskrivninger 31. december 2017	**-200.000**	**0**
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2017	**0**	**200.000**

Hovedtallene for virksomhederne ifølge de seneste godkendte årsrapporter

	Ejerandel	Egenkapital	Årets resultat	Regnskabsmæssig værdi hos Leo Simonsen Textile ApS
Grape Company ApS, Herning	100 %	-56.736	-245.712	0

4. Virksomhedskapital		
Virksomhedskapital 1. januar 2017	200.000	200.000
	200.000	**200.000**

Noter

		31/12 2017	31/12 2016
5.	**Overført resultat**		
	Overført resultat 1. januar 2017	-225.322	-222.822
	Årets overførte overskud eller underskud	-207.663	-2.500
		-432.985	**-225.322**

6. Eventualposter

Eventualaktiver

Ej aktiveret udskudt skatteaktiv udgør 67 t.kr.

Sambeskatning

Selskabet er administrationsselskab i den nationale sambeskatning 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.

Den samlede skyldige skat i sambeskatningen udgør 0 t.kr.

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