

Leo Simonsen Textile ApS
Kollund Byvej 81, 7400 Herning

CVR-nr. 75 85 61 13

Årsrapport
2018

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 11. juni 2019

Torben Keseler Simonsen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
Årsregnskab 1. januar - 31. december 2018	
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse	7
Balance	8
Noter	9

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2018 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 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018.

Direktionen anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 2018 for opfyldt.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Herning, den 11. juni 2019

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 2018 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 revisorerets Ethiske 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 11. juni 2019

Partner Revision

statsautoriseret revisionsaktieselskab
CVR-nr. 15 80 77 76

Søren H. Andersen

statsautoriseret revisor
mne23420

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 -2.507 kr. mod -207.663 kr. sidste år.

Ledelsen anser årets resultat for tilfredsstillende.

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 aflægges 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 deklares.

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	2018	2017
Bruttotab	-2.500	-7.500
Nedskrivning af finansielle aktiver	0	-200.000
2 Øvrige finansielle omkostninger	-7	-163
Resultat før skat	-2.507	-207.663
Skat af årets resultat	0	0
Årets resultat	-2.507	-207.663
Forslag til resultatdisponering:		
Disponeret fra overført resultat	-2.507	-207.663
Disponeret i alt	-2.507	-207.663

Balance 31. december

Aktiver			
Note		2018	2017
Anlægsaktiver			
3	Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	0	0
	Finansielle anlægsaktiver i alt	0	0
Anlægsaktiver i alt		0	0
Omsætningsaktiver			
	Likvide beholdninger	300	28
Omsætningsaktiver i alt		300	28
Aktiver i alt		300	28
Passiver			
Egenkapital			
4	Virksomhedskapital	200.000	200.000
5	Overført resultat	-435.492	-432.985
Egenkapital i alt		-235.492	-232.985
Gældsforpligtelser			
	Gæld til tilknyttede virksomheder	5.231	5.231
	Gæld til selskabsdeltagere og ledelse	216.042	211.744
	Anden gæld	14.519	16.038
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	235.792	233.013
Gældsforpligtelser i alt		235.792	233.013
Passiver i alt		300	28
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.

	2018	2017
2. Øvrige finansielle omkostninger		
Andre finansielle omkostninger	7	163
	7	163

	31/12 2018	31/12 2017
3. Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		
Kostpris 1. januar 2018	200.000	200.000
Kostpris 31. december 2018	200.000	200.000
Nedskrivninger 1. januar 2018	-200.000	0
Årets nedskrivninger	0	-200.000
Nedskrivninger 31. december 2018	-200.000	-200.000
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2018	0	0

Hovedtallene for virksomhederne ifølge de seneste godkendte årsrapporter

	Ejerandel	Egenkapital	Årets resultat	Regnskabsmæssig værdi hos Leo Simonsen Textile ApS
Grape Company ApS, Herning	100 %	-402.220	-345.484	0

4. Virksomhedskapital

Virksomhedskapital 1. januar 2018	200.000	200.000
	200.000	200.000

Noter

	31/12 2018	31/12 2017
5. Overført resultat		
Overført resultat 1. januar 2018	-432.985	-225.322
Årets overførte overskud eller underskud	-2.507	-207.663
	-435.492	-432.985

6. Eventualposter

Eventualaktiver

Ej aktiveret udskudt skatteaktiv udgør 68 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.