

Kalle Børnetøj & Sko ApS

Jægersborg Alle 41  
2920 Charlottenlund

CVR-nummer: 14778586

ÅRSRAPPORT  
1. juli 2015 til 30. juni 2016

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 7/10 2016

---

Dirigent Jeanette Rossing

INDHOLDSFORTEGNELSE

**Påtegninger**

Ledelsespåtegning .....	2
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab .....	3

**Årsregnskab 1. juli 2015 - 30. juni 2016**

Anvendt regnskabspraksis.....	4
Resultatopgørelse .....	5
Balance.....	6
Noter.....	8

## LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. juli 2015 - 30. juni 2016 for Kalle Børnetøj & Sko ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven og regnskabsvejledningen for mindre virksomheder.

Årsrapporten, der ikke er revideret, aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Direktionen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. juli 2015 - 30. juni 2016.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Charlottenlund, den 7/10 2016

### **Direktion**

Signe Rossing

Jeanette Rossing

REVISORS ERKLÆRING OM OPSTILLING AF ÅRSREGNSKAB

**Til den daglige ledelse i Kalle Børnetøj & Sko ApS**

Vi har opstillet årsregnskabet for Kalle Børnetøj & Sko ApS for perioden 1. juli 2015 - 30. juni 2016 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 revisors 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.

København Ø, den 7/10 2016

Revisor Aime Perret-Gentil ApS

## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

### **GENERELT**

Årsregnskabet for **Kalle Børnetøj & Sko ApS** for 2015/16 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B og efter regnskabsvejledningen for mindre virksomheder.

Årsregnskabet 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 og nedskrivninger.

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde virksomheden, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå regnskabet, og aktivets 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.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterer på balancedagen.

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

Afskrivningsgrundlaget er kostprisen.

Varebeholdninger indregnes til kostpris.

Tilgodehavender indregnes i balancen til pålydende værdi.

Gældsforpligtelser indregnes til amortiseret kostpris.

Direktionens forslag til udbytte for regnskabsåret indregnes som forpligtelse.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer, inden årsregnskabet aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterer på balancedagen.

RESULTATOPGØRELSE  
1. JULI 2015 - 30. JUNI 2016

	2015/16	2014/15
<b>BRUTTOFORTJENESTE</b> .....	<b>3.518.015</b>	<b>3.853.699</b>
Personaleomkostninger .....	-2.445.350	-2.578.923
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver.....	-85.393	-139.932
<b>DRIFTSRESULTAT</b> .....	<b>987.272</b>	<b>1.134.844</b>
Indtægter af andre kapitalandele mv. ....	4.141	2.856
Andre finansielle omkostninger .....	-59.624	-61.437
<b>RESULTAT FØR SKAT</b> .....	<b>931.789</b>	<b>1.076.263</b>
Skat af årets resultat .....	-205.000	-253.000
<b>ÅRETS RESULTAT</b> .....	<b>726.789</b>	<b>823.263</b>
<b>FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING</b>		
Forslag til udbytte for regnskabsåret .....	600.000	800.000
Overført resultat .....	126.789	23.263
<b>DISPONERET I ALT</b> .....	<b>726.789</b>	<b>823.263</b>

BALANCE PR. 30. JUNI 2016  
AKTIVER

	2016	2015
2 Driftsmidler .....	475.535	560.928
<b>Materielle anlægsaktiver .....</b>	<b>475.535</b>	<b>560.928</b>
Deposita.....	28.788	28.788
<b>Finansielle anlægsaktiver .....</b>	<b>28.788</b>	<b>28.788</b>
<b>ANLÆGSAKTIVER .....</b>	<b>504.323</b>	<b>589.716</b>
Råvarer og hjælpematerialer .....	1.100.000	1.300.000
<b>Varebeholdninger .....</b>	<b>1.100.000</b>	<b>1.300.000</b>
<b>Likvide beholdninger .....</b>	<b>1.614.084</b>	<b>1.276.792</b>
<b>OMSÆTNINGSAKTIVER.....</b>	<b>2.714.084</b>	<b>2.576.792</b>
<b>AKTIVER .....</b>	<b>3.218.407</b>	<b>3.166.508</b>

BALANCE PR. 30. JUNI 2016  
PASSIVER

	2016	2015
Virksomhedskapital.....	200.000	200.000
Overført resultat .....	712.830	586.041
<b>3 EGENKAPITAL .....</b>	<b>912.830</b>	<b>786.041</b>
Selskabsskat .....	64.700	64.700
<b>Langfristede gældsforpligtelser.....</b>	<b>64.700</b>	<b>64.700</b>
Leverandører af varer og tjenesteydelser .....	44.000	181.833
Selskabsskat .....	566.500	355.500
Anden gæld .....	1.030.377	969.109
Udbytte for regnskabsåret .....	600.000	800.000
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse.....	0	9.325
<b>Kortfristede gældsforpligtelser .....</b>	<b>2.240.877</b>	<b>2.315.767</b>
<b>GÆLDSFORPLIGTELSE.....</b>	<b>2.305.577</b>	<b>2.380.467</b>
<b>PASSIVER.....</b>	<b>3.218.407</b>	<b>3.166.508</b>



## NOTER

	2015/16	2014/15	
<b>1 Selskabets hovedaktivitet</b>			
Selskabets formål er at drive handel- og butiksvirksomhed.			
<b>2 Materielle anlægsaktiver</b>		Driftsmidler	
Kostpris, primo.....		956.698	
Tilgang i årets løb.....		0	
Afgang i årets løb.....		0	
		<hr/>	
Kostpris 30. juni 2016		956.698	
		<hr/>	
Af-/nedskrivninger, primo.....		-395.770	
Af-/nedskrivninger på afhændede aktiver.....		0	
Årets af-/nedskrivninger.....		-85.393	
		<hr/>	
Af-/nedskrivninger 30. juni 2016		-481.163	
		<hr/>	
<b>Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2016</b> .....		<b>475.535</b>	
		<hr/> <hr/>	
<b>3 Egenkapital</b>	Primo	Forslag til resultatdisponering	Ultimo
Virksomhedskapital.....	200.000	0	200.000
Overført resultat.....	586.041	126.789	712.830
	<hr/>	<hr/>	<hr/>
	<b>786.041</b>	<b>126.789</b>	<b>912.830</b>
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>