

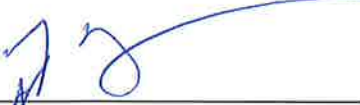


*ISENKRAMBUTIK.DK ApS
Birkegården 120, Kr. Værløse
3500 Værløse*

CVR-nr: 20 69 51 45

*ÅRSRAPPORT
1. oktober 2015 til 30. september 2016*

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 20 / 2 2017



Dirigent, Jan rossing

INDHOLDSFORTEGNELSE

Ledelsesberetning mv.	
Selskabsoplysninger.....	3
Påtegninger	
Ledelsespåtegning.....	4
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab.....	5
Ledelsesberetning mv.	
Ledelsesberetning	6
Årsregnskab 1. oktober 2015 - 30. september 2016	
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse.....	9
Balance	10
Noter	12

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet

ISENKRAMBUTIK.DK ApS
Birkegården 120, Kr. Værløse
3500 Værløse

Telefon: 20 69 51 45
E-mail: j.rossing@sol.dk

CVR-nr.: 20 69 51 45
Hjemsted: Uspecificeret
Regnskabsår: 1. oktober - 30. september
Kundenr.: 363

Direktion

Jan Rossing

Revisor

DAN REVISION NAKSKOV A/S
Registrerede revisorer
H. Christoffersensvej 3
4960 Holeby

Ejerforhold

Jan Rossing, Birkegården 120, 3500 Værløse

Hovedaktivitet

At drive handelsvirksomhed

Generalforsamling

Ordinær generalforsamling afholdes
20. februar 2017
på selskabets adresse.

LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. oktober 2015 - 30. september 2016 for ISENKRAMBUTIK.DK ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

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

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

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Værløse, den 15/2 2017

Direktion



Jan Rossing

REVISORS ERKLÆRING OM OPSTILLING AF ÅRSREGNSKAB

Til den daglige ledelse i ISENKRAMBUTIK.DK ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for ISENKRAMBUTIK.DK ApS for perioden 1. oktober 2015 - 30. september 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.

Holeby, den 15/2 2017

DAN REVISION NAKSKOV A/S

Registrerede revisorer

CVR-nr.: 71580113



Lyng Jensen
Registreret revisor

LEDELSESBERETNING

Hovedaktivitet

Selskabets hovedaktiviteter har i lighed med tidligere år bestået af at drive handelsvirksomhed indenfor isenkrammerbranchen.

Udsædvanlige forhold

Der har ikke været nogen udsædvanlige forhold i året.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat anses for ikke tilfredsstillende.

Betydningsfulde hændelser indtruffet efter statusdag

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

GENERELT

Årsregnskabet for ISENKRAMBUTIK.DK ApS for 2015/16 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for selskaber i regnskabsklasse B.

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

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.

Som målevaluta benyttes danske kroner. Alle andre valutaer anses som fremmed valuta.

RESULTATOPGØRELSEN

Generelt

Med henvisning til årsregnskabslovens § 32 er visse indtægter og omkostninger sammendraget i regnskabsposten bruttofortjeneste.

Bruttofortjeneste

Bruttofortjenesten består af sammentrækning af regnskabsposterne ”nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer, varer under fremstilling og handelsvarer, andre driftsindtægter, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger”.

Nettoomsætning

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

Andre driftsindtægter

Andre driftsindtægter indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens væsentligste aktivitet.

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer omfatter varekøb med fradrag af rabatter samt årets forskydning i varebeholdningerne.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, reklame, administration, lokaler, revisor mv.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

BALANCEN

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles ved første indregning til kostpris og efterfølgende til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug. For egenfremstillede aktiver omfatter kostprisen omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører, direkte lønforbrug samt indirekte produktionsomkostninger.

Der foretages afskrivninger efter følgende:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar 6 år

Aktiver med en kostpris på under 12.900 kr. pr. enhed indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, f.eks. vedrørende aktier, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealiseringsværdi.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

Gældsforpligtelser

Gæld i øvrigt måles til amortiseret kostpris svarende til nominal værdi.

RESULTATOPGØRELSE
1. OKTOBER 2015 - 30. SEPTEMBER 2016

	2015/16	2014/15
BRUTTOFORTJENESTE	103.072-	186.542
2 Personaleomkostninger	2.052-	1.407-
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	12.118-	12.118-
DRIFTSRESULTAT	117.242-	173.017
Andre finansielle indtægter	66	64
Andre finansielle omkostninger	22.637-	31.242-
RESULTAT FØR SKAT	139.813-	141.839
ÅRETS RESULTAT	139.813-	141.839
 FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING		
Overført resultat	139.813-	141.839
DISPONERET I ALT	139.813-	141.839

BALANCE PR. 30. SEPTEMBER 2016
AKTIVER

	2016	2015
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	24.237	36.355
Materielle anlægsaktiver	24.237	36.355
Deposita	60.000	60.000
Finansielle anlægsaktiver	60.000	60.000
ANLÆGSAKTIVER	84.237	96.355
Råvarer og hjælpematerialer	397.579	542.708
Varebeholdninger	397.579	542.708
Andre tilgodehavender	18.641	6.000
3 Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse	0	0
Tilgodehavender	18.641	6.000
Likvide beholdninger	5.310	70.896
OMSÆTNINGSAKTIVER	421.530	619.604
AKTIVER	505.767	715.959

BALANCE PR. 30. SEPTEMBER 2016
PASSIVER

	2016	2015
Virksomhedskapital	125.000	125.000
Overført resultat	88.884	228.697
4 EGENKAPITAL	213.884	353.697
Leverandører af varer og tjenesteydelser	10.000	133.000
Selskabsskat	0	0
Anden gæld	1	11.124
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse	281.882	218.138
Kortfristede gældsforpligtelser	291.883	362.262
GÆLDSFORPLIGTELSE.....	291.883	362.262
PASSIVER.....	505.767	715.959
5 Nærtstående parter		

NOTER

		2015/16	2014/15
1 Usikkerhed om fortsat drift			
Der er væsentlig usikkerhed om virksomhedens fortsatte drift idet Det bedømmes, at og årsregnskabet er derfor udarbejdet under forudsætning om virksomhedens fortsatte drift.			
2 Personaleomkostninger			
Andre omkostninger til social sikring.....		2.052	1.407
Personaleomkostninger i alt.....		2.052	1.407
		2016	2015
3 Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse			
Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse i Værløse Isenkram ApS		948.469	948.469
Hensat til imødekommelse af tab.....		708.000-	708.000-
Tab		240.469-	240.469-
Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse i alt.....		0	0
		Forslag til resultatdisponering	Ultimo
4 Egenkapital	Primo		
Virksomhedskapital	125.000	0	125.000
Overført resultat	228.697	139.813-	88.884
	353.697	139.813-	213.884

NOTER

2016

2015

5 Nærtstående parter

Følgende kapitalejere er noteret i selskabets ejerbog som ejende minimum 5 % af stemmerne eller minimum 5 % af aktiekapitalen:

Jan Rossing, Birkegården 120, 3500 Værløse