

# Josefine Mode & Boutique II ApS

Brødledsvej 12

4330 Hvalsø

CVR-nr. 25063449

## Årsrapport 2016/17

Årsrapporten er fremlagt og godkendt  
på selskabets ordinære generalforsamling  
den 15. december 2017

---

Britt Beierholm  
Dirigent

## Indholdsfortegnelse

Ledelsespåtegning	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet	4
Virksomhedsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	9
Balance	10
Noter	12

## **Ledelsespåtegning**

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. oktober 2016 - 30. september 2017 for Josefine Mode & Boutique II ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2016 - 30. september 2017.

Betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet anses som opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hvalsø, den 28. november 2017

### **Direktion**

Britt Beierholm  
Direktør

## **Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab**

### **Til den daglige ledelse i Josefine Mode & Boutique II ApS**

Vi har opstillet årsregnskabet for Josefine Mode & Boutique II ApS for regnskabsåret 1. oktober 2016 - 30. september 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 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 opstilling 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.

Herfølge, den 28. november 2017

### **ReviPartner**

#### **Registreret revisionsanpartsselskab**

CVR-nr. 25112822

Karsten Christensen

Registreret revisor

## Josefine Mode & Boutique II ApS

### Virksomhedsoplysninger

<b>Virksomheden</b>	Josefine Mode & Boutique II ApS Brødledsvej 12 4330 Hvalsø
CVR-nr.	25063449
Regnskabsår	1. oktober 2016 - 30. september 2017
<b>Direktion</b>	Britt Beierholm, Direktør
<b>Revisor</b>	ReviPartner Registreret revisionsanpartsselskab Stationsvej 10 4681 Herfølge CVR-nr.: 25112822

## Ledelsesberetning

### Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter består i at drive virksomhed med detailforretning indenfor modetøj og dermed beslægtede områder.

### Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for regnskabsåret 1. oktober 2016 - 30. september 2017 udviser et resultat på kr. 280.501, og selskabets balance pr. 30. september 2017 udviser en balancesum på kr. 2.479.139, og en egenkapital på kr. 2.100.797.

### Væsentlige ændringer i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold

Der har i årets løb ikke været væsentlige ændringer i selskabets aktiviteter eller økonomiske forhold. Årets resultat anses for tilfredsstillende.

## Anvendt regnskabspraksis

### Regnskabsklasse

Årsrapporten for Josefine Mode & Boutique II ApS for 2016/17 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

### Rapporteringsvaluta

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

## Generelt

### Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes 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.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb. Herved fordeles kurstab og -gevinst over løbetiden.

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

## Resultatopgørelsen

### Bruttofortjeneste og -tab

Virksomheden har valgt at sammendrage visse poster i resultatopgørelsen efter bestemmelserne i årsregnskabslovens § 32.

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, andre driftsindtægter og eksterne omkostninger.

### Nettoomsætning

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen indregnes eksklusive moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration og lokaler.

## Anvendt regnskabspraksis

### Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og gager, pensioner samt omkostninger til social sikring.

### Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og rentekomkostninger, samt kursreguleringer på værdipapirer.

### Skat af årets resultat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst.

## Balancen

### Andre finansielle anlægsaktiver

Andre værdipapirer og kapitalandele måles til kursværdien på balancedagen, såfremt de er børsnoterede, eller en anslået dagsværdi, såfremt de ikke er børsnoterede.

### Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris på grundlag af FIFO-princippet eller til nettorealisationsværdi, hvis denne er lavere.

### Periodeafgrænsningsposter, aktiver

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

### Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger og kortfristede værdipapirer med en løbetid under 3 måneder, og som uden hindring kan omsættes til likvide beholdninger, og hvorpå der kun er ubetydelige risici for værdiændringer.

### Egenkapital

Udbytte, som foreslås udbetalt for regnskabsåret, præsenteres som en særskilt post under egenkapitalen.

### Finansielle gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket almindeligvis svarer til nominel værdi.

### Aktuelle skatteforpligtelser

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets forventede skattepligtige indkomst, reguleret for betalte acontoskatter.

### Eventualforpligtelser

Eventualforpligtelser indregnes ikke i balancen, men oplyses alene i noterne.



**Resultatopgørelse**

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
<b>Bruttofortjeneste/-tab</b>		<b>1.399.133</b>	<b>1.425.557</b>
Personaleomkostninger	1	-1.188.593	-1.253.379
<b>Driftsresultat</b>		<b>210.540</b>	<b>172.178</b>
Andre finansielle indtægter		149.073	48.459
Finansielle omkostninger		0	-312
<b>Resultat før skat</b>		<b>359.613</b>	<b>220.325</b>
Skat af årets resultat		-79.112	-48.642
<b>Årets resultat</b>		<b>280.501</b>	<b>171.683</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		103.400	101.200
Overført resultat		177.101	70.483
<b>Resultatdisponering</b>		<b>280.501</b>	<b>171.683</b>

Josefine Mode & Boutique II ApS

Balance 30. september 2017

	Note	2017 kr.	2016 kr.
<b>Aktiver</b>			
Andre værdipapirer og kapitalandele		721.016	598.861
<b>Finansielle anlægsaktiver</b>		<b>721.016</b>	<b>598.861</b>
<b>Anlægsaktiver</b>		<b>721.016</b>	<b>598.861</b>
Handelsvarer		799.701	966.025
<b>Varebeholdninger</b>		<b>799.701</b>	<b>966.025</b>
Periodeafgrænsningsposter		5.520	5.520
<b>Tilgodehavender</b>		<b>5.520</b>	<b>5.520</b>
<b>Likvide beholdninger</b>		<b>952.902</b>	<b>683.445</b>
<b>Omsætningsaktiver</b>		<b>1.758.123</b>	<b>1.654.990</b>
<b>Aktiver</b>		<b>2.479.139</b>	<b>2.253.851</b>

Josefine Mode & Boutique II ApS

Balance 30. september 2017

	Note	2017 kr.	2016 kr.
<b>Passiver</b>			
Virksomhedskapital	2	125.000	125.000
Overført resultat	3	1.872.397	1.695.296
Udbytte for regnskabsåret	4	103.400	101.200
<b>Egenkapital</b>		<b>2.100.797</b>	<b>1.921.496</b>
Leverandører af varer og tjenesteydelser		30.500	30.500
Selskabsskat		53.622	22.398
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		294.220	279.457
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<b>378.342</b>	<b>332.355</b>
<b>Gældsforpligtelser</b>		<b>378.342</b>	<b>332.355</b>
<b>Passiver</b>		<b>2.479.139</b>	<b>2.253.851</b>
Eventualforpligtelser	5		
Sikkerhedsstillelser og pantsætninger	6		

**Noter**

	2016/17	2015/16
<b>1. Personaleomkostninger</b>		
Lønninger	997.756	1.055.124
Pensioner	129.429	134.230
Andre omkostninger til social sikring	39.713	47.200
Andre personaleomkostninger	21.695	16.825
	<u><b>1.188.593</b></u>	<u><b>1.253.379</b></u>
<b>2. Virksomhedskapital</b>		
Saldo primo	125.000	125.000
<b>Saldo ultimo</b>	<u><b>125.000</b></u>	<u><b>125.000</b></u>
Selskabskapitalen har været uændret de seneste 5 år.		
<b>3. Overført resultat</b>		
Saldo primo	1.695.296	1.624.813
Årets tilgang	177.101	70.483
<b>Saldo ultimo</b>	<u><b>1.872.397</b></u>	<u><b>1.695.296</b></u>
<b>4. Udbytte for regnskabsåret</b>		
Saldo primo	-101.200	0
Årets tilgang	103.400	101.200
Årets afgang	101.200	0
<b>Saldo ultimo</b>	<u><b>103.400</b></u>	<u><b>101.200</b></u>
<b>5. Eventualforpligtelser</b>		
Der er ingen eventualforpligtelser pr. statusdagen.		
<b>6. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger</b>		
Der er ingen sikkerhedsstillelser eller pantsætninger pr. statusdagen.		