



# Alice Butik ApS

Tværdiget 17, 2730 Herlev

CVR-nr. 25 62 54 12

## Årsrapport

2015/16

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 5. oktober 2016

---

Palle Thaisen  
Dirigent

## **Indholdsfortegnelse**

---

	<b><u>Side</u></b>
<b>Påtegninger</b>	
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet	2
<b>Selskabsoplysninger</b>	
Selskabsoplysninger	4
<b>Årsregnskab 1. maj 2015 - 30. april 2016</b>	
Resultatopgørelse	5
Balance	6
Noter	8
Anvendt regnskabspraksis	11

## **Ledespåtegning**

---

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2015/16 for Alice Butik ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter vores opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. april 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. maj 2015 - 30. april 2016.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Herlev, den 5. oktober 2016

### **Direktion**

Greta Nielsen

Per Nielsen

Alice Mankov

Allan Mankov

## **Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet**

---

### **Til anpartshaveren i Alice Butik ApS**

Vi har revideret årsregnskabet for Alice Butik ApS for regnskabsåret 1. maj 2015 - 30. april 2016, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

### **Ledelsens ansvar for årsregnskabet**

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

### **Revisors ansvar**

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for selskabets udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af selskabets interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

## **Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet**

---

### **Konklusion**

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. april 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. maj 2015 - 30. april 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Roskilde, den 5. oktober 2016

### **RIR REVISION**

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab  
CVR-nr. 33 78 05 24

Palle Thaisen  
statsautoriseret revisor

## Selskabsoplysninger

---

**Selskabet**

Alice Butik ApS  
Tværdiget 17  
2730 Herlev

CVR-nr.: 25 62 54 12  
Stiftet: 20. september 2000  
Hjemsted: Herlev  
Regnskabsår: 1. maj - 30. april

**Direktion**

Greta Nielsen, Fællesvej 22, 3600 Frederikssund  
Per Nielsen, Fællesvej 22, 3600 Frederikssund  
Alice Mankov, Ålbrobuen 19, 2730 Herlev  
Allan Mankov, Ålbrobuen 19, 2730 Herlev

**Revision**

RIR REVISION Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

**Modervirksomhed**

Alice Butik Holding ApS

## Resultatopgørelse 1. maj - 30. april

---

<u>Note</u>	2015/16 kr.	2014/15 t.kr.
<b>Bruttofortjeneste</b>	<b>4.846.357</b>	<b>4.716</b>
Personaleomkostninger	-4.127.001	-4.067
Afskrivninger af materielle anlægsaktiver	-213.797	-226
<b>Driftsresultat</b>	<b>505.559</b>	<b>423</b>
Andre finansielle indtægter	21.176	22
2 Andre finansielle omkostninger	-167.434	-90
<b>Resultat før skat</b>	<b>359.301</b>	<b>355</b>
3 Skat af årets resultat	-59.126	-90
<b>Årets resultat</b>	<b>300.175</b>	<b>265</b>
<b>Forslag til resultatdisponering:</b>		
Udbytte for regnskabsåret	300.000	265
Overføres til overført resultat	175	0
<b>Disponeret i alt</b>	<b>300.175</b>	<b>265</b>

## Balance 30. april

---

<u>Note</u>	2016 kr.	2015 t.kr.
<b>Aktiver</b>		
<b>Anlægsaktiver</b>		
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	269.866	485
Materielle anlægsaktiver i alt	<u>269.866</u>	<u>485</u>
Andre værdipapirer og kapitalandele	0	25
Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>0</u>	<u>25</u>
<b>Anlægsaktiver i alt</b>	<b><u>269.866</u></b>	<b><u>510</u></b>
<b>Omsætningsaktiver</b>		
Fremstillede færdigvarer og handelsvarer	5.137.047	5.245
Varebeholdninger i alt	<u>5.137.047</u>	<u>5.245</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	3.368.133	3.475
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	61.767	0
Udskudte skatteaktiver	108.000	96
Andre tilgodehavender	13.500	1
Periodeafgrænsningsposter	80.221	151
Tilgodehavender i alt	<u>3.631.621</u>	<u>3.723</u>
Andre værdipapirer og kapitalandele	26.610	33
Værdipapirer i alt	<u>26.610</u>	<u>33</u>
Likvide beholdninger	4.182.780	2.454
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<b><u>12.978.058</u></b>	<b><u>11.455</u></b>
<b>Aktiver i alt</b>	<b><u>13.247.924</u></b>	<b><u>11.965</u></b>



## Balance 30. april

---

	2016	2015
Note	kr.	t.kr.
<b>Passiver</b>		
<b>Egenkapital</b>		
5 Anpartskapital	125.000	125
6 Overført resultat	6.114.879	6.115
7 Foreslået udbytte for regnskabsåret	300.000	265
<b>Egenkapital i alt</b>	<b>6.539.879</b>	<b>6.505</b>
<b>Gældsforpligtelser</b>		
Gæld til pengeinstitutter	0	1
Langfristede gældsforpligtelser i alt	0	1
Leverandører af varer og tjenesteydelser	1.144.238	1.171
Gæld til tilknyttede virksomheder	3.724.330	2.653
Selskabsskat	71.126	92
Anden gæld	1.768.351	1.543
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	6.708.045	5.459
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>	<b>6.708.045</b>	<b>5.460</b>
<b>Passiver i alt</b>	<b>13.247.924</b>	<b>11.965</b>
<b>8 Eventualposter</b>		
<b>9 Nærtstående parter</b>		

## Noter

---

### 1. Hovedaktivitet

Hovedaktiviteten har i lighed med tidligere år bestået i salg af sten og klinker mv.

	2015/16 kr.	2014/15 t.kr.
<b>2. Andre finansielle omkostninger</b>		
Andre renteomkostninger	167.434	90
	<b>167.434</b>	<b>90</b>
<b>3. Skat af årets resultat</b>		
Skat af årets resultat	71.126	92
Årets regulering af udskudt skat	-12.000	-2
	<b>59.126</b>	<b>90</b>
<b>4. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar</b>		
Kostpris 1. maj 2015	1.952.262	1.910
Tilgang i årets løb	0	43
<b>Kostpris 30. april 2016</b>	<b>1.952.262</b>	<b>1.953</b>
Af- og nedskrivninger 1. maj 2015	-1.468.599	-1.242
Årets af-/nedskrivninger	-213.797	-226
<b>Af- og nedskrivninger 30. april 2016</b>	<b>-1.682.396</b>	<b>-1.468</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi 30. april 2016</b>	<b>269.866</b>	<b>485</b>
	30/4 2016 kr.	30/4 2015 t.kr.
<b>5. Anpartskapital</b>		
Anpartskapital 1. maj 2015	125.000	125
	<b>125.000</b>	<b>125</b>

## Noter

---

	30/4 2016 kr.	30/4 2015 t.kr.
<b>6. Overført resultat</b>		
Overført resultat 1. maj 2015	6.114.704	6.115
Årets overførte overskud eller underskud	<u>175</u>	<u>0</u>
	<b><u>6.114.879</u></b>	<b><u>6.115</u></b>
<b>7. Foreslået udbytte for regnskabsåret</b>		
Udbytte for regnskabsåret	<u>300.000</u>	<u>265</u>
	<b><u>300.000</u></b>	<b><u>265</u></b>

## 8. Eventualposter

### Sambeskatning

Selskabet indgår i den nationale sambeskatning med Alice Butik Holding ApS som administrationselskab 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.

## 9. Nærtstående parter

### Bestemmende indflydelse

Alice Butik Holding ApS

Moderselskab

### Transaktioner

Selskabet har i 2015/16 betalt husleje til moderselskab. Koncernen har haft samhandel, afholdt omkostninger og udlæg i et mindre omfang. Transaktioner er foregået på markedsmæssige vilkår.

Endvidere er der foretaget forrentning af koncernmellemværender under hensyntagen til lovgivningens gældende regler.

## **Noter**

---

### **Ejerforhold**

Følgende er noteret i selskabets fortegnelse som ejer af minimum 5 % af stemmerne eller minimum 5 % af selskabskapitalen:

Alice Butik Holding ApS, Tværdiget 17, 2730 Herlev

## Anvendt regnskabspraksis

---

Årsrapporten for Alice Butik ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed.

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.

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 eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb. Herved fordeles kurstab og kursgevinst over aktivets eller forpligtelsens løbetid.

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

### Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til transaktionsdagens kurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiell post.

## Resultatopgørelsen

### Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling, andre driftsindtægter samt eksterne omkostninger.

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.

## **Anvendt regnskabspraksis**

---

Andre driftsindtægter og driftsomkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktiviteter.

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

### **Finansielle poster**

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og rentekomkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og kurstab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, samt rentetillæg og rentegodtgørelser ved skattebetaling. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

### **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 på egenkapitalen.

Selskabet er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning af moderselskabet og de danske dattervirksomheder.

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskatte 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**

### **Materielle anlægsaktiver**

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger og nedskrivninger. Der afskrives ikke på grunde.

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.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar 3-10 år

Småaktiver med en forventet levetid under 1 år indregnes i anskaffelsesåret som omkostninger i resultatopgørelsen.

## **Anvendt regnskabspraksis**

---

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgskomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under af- og nedskrivninger.

### **Varebeholdninger**

Varebeholdninger måles til kostpris på grundlag af vejede gennemsnitspriser. Er nettorealisationseværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Kostpris for handelsvarer samt råvarer og hjælpematerialer omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

### **Tilgodehavender**

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealisationseværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

### **Periodeafgrænsningsposter**

Periodeafgrænsningsposter, som er indregnet under aktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

### **Værdipapirer og kapitalandele**

Værdipapirer, der er indregnet under omsætningsaktiver, måles til dagsværdi (børskurs) på balancedagen.

### **Egenkapital - udbytte**

Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen. Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

### **Selskabsskat og udskudt skat**

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser indregnes i balancen med det beløb, der kan beregnes på grundlag af årets forventede skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter. Skattetilgodehavender og -forpligtelser præsenteres modregnet i det omfang, der er legal modregningsadgang, og posterne forventes afregnet netto eller samtidig.

Efter sambeskatningsreglerne hæfter Alice Butik ApS solidarisk og ubegrænset over for skattemyndighederne for selskabsskatter og kildeskatte på renter, royalties og udbytter opstået inden for sambeskatningskredsen.

Udskudt skat er skatten af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

### **Gældsforpligtelser**

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