

# Idanna ApS

Christiansmindevej 12 C, 8660 Skanderborg.

CVR-nr. 26179610

## Årsrapport for 2017

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 27. marts 2018.



Betina Kuntz Olsen  
Dirigent

Ledespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæring om udv. gennemgang	3
Ledelsesberetning	5
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse	8
Balance	9
Noter	11

Vi har dags dato aflagt årsrapport for Idanna ApS for regnskabsåret 2017.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver, finansielle stilling og resultat.

Samtidig er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Skanderborg, den 27. marts 2018.

**Direktionen**



Betina Kuntz Olsen  
Direktør

**Til kapitalejerne i Idanna ApS****Erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet**

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Idanna ApS for regnskabsåret 1. januar 2017 - 31. december 2017. Årsregnskabet, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse balance og noter, 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. Vi har udført vores udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Dette kræver, at vi overholder revisorloven og etiske regler samt planlægger og udfører handlinger med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for vores konklusion om årsregnskabet og derudover udfører specifikt krævede supplerende handlinger med henblik på at opnå yderligere sikkerhed for vores konklusion.

En udvidet gennemgang omfatter handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, analytiske handlinger og de specifikt krævede supplerende handlinger samt vurdering af det opnåede bevis.

Omfanget af handlinger, der udføres ved en udvidet gennemgang, er mindre end ved en revision, og vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

**Konklusion**

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2017 – 31. december 2017 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

**Udtalelse om ledelsesberetningen**

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

Vores konklusion om årsregnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen.

I tilknytning til vores udvidede gennemgang af årsregnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med årsregnskabet eller vores viden opnået ved den udvidede gennemgang eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

Vores ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

Skanderborg den 27. marts 2018.

**Revisions-Partner, registrerede revisorer**

cvr.nr. 6930 5210

Per K. Jensen  
registreret revisor

mne12352

**Selskabets væsentligste aktiviteter:**

Selskabets aktivitet er import og videresalg af boligtextiler til detailbranchen.

Årsrapporten er aflagt efter årsregnskabslovens regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

### **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 finansiel post. Hvis valuta positioner anses for sikring af fremtidige pengestrømme, indregnes værdireguleringerne direkte i egenkapitalen.

Tilgodehavender, gæld og andre monetære poster i fremmed valuta omregnes til balancedagens valutakurs. Forskellen mellem balancedagens kurs og kursen på tidspunktet for tilgodehavendets eller gældens opståen indregnes i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og omkostninger.

Anlægsaktiver, der er købt i fremmed valuta, måles til kursen på transaktionsdagen.

### **Resultatopgørelsen**

#### **Nettoomsætningen**

Indtægter ved salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden regnskabsårets udgang.

#### **Andre eksterne omkostninger**

Heri indregnes omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer og operationelle leasingomkostninger.

#### **Personaleudgifter**

Personaleudgifter omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere. I posten er fratrukket evt. modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

#### **Afskrivninger**

Afskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver tilsigter, at der sker systematisk afskrivning over aktivernes forventede brugstid. For selskabet er anvendt følgende brugstider.

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 år	Restværdi 0%
---	------	--------------

Mindre nyanskaffelser af andre anlæg, driftsmateriel og inventar indregnes i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

#### **Finansielle poster**

Under finansielle poster indregnes renteindtægter og renteomkostninger, kursregulering af fremmed valuta samt realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab på værdipapirer.

**Skatter**

Årets aktuelle og ændring i udskudte skatter indregnes i resultatopgørelsen.

Selskabet er sambeskattet med danske koncernforbundne virksomheder.

Den aktuelle 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 til nedsættelse af eget skattemæssigt overskud.

**Balancen****Immaterielle og materielle anlægsaktiver**

Immaterielle og materielle anlægsaktiver måles i balancen til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger eller til genindvindingsværdien, hvor denne er lavere. Fortjeneste og tab ved afhændelse opgøres som forskellen mellem salgsprisen med fradrag af salgskostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet.

**Varebeholdninger**

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-princippet eller nettorealisationseværdi, hvis denne er lavere.

I varernes kostpris indgår alle omkostninger, der direkte kan henføres til anskaffelsen.

**Tilgodehavender**

Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser måles til pålydende værdi reduceret med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

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

**Aktuelle og udskudte skatter**

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

Skyldige og tilgodehavende sambeskatningsbidrag indregnes i balancen som selskabsskat under tilgodehavender eller gældsforpligtelser.

Udskudte skatteforpligtelser og udskudte skatteaktiver beregnes af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser og indregnes i balancen med den gældende skatteprocent.

**Gældsforpligtelser - generelt**

Gæld måles som udgangspunkt til amortiseret kostpris.



	Note	2017 kr.	2016 t. kr.
<b>Bruttoresultat</b>		<b>2.902.604</b>	<b>2.850</b>
Personaleudgifter	1	1.688.731	1.207
<b>Indtjeningsbidrag</b>		<b>1.213.873</b>	<b>1.643</b>
Afskrivninger		405.331	242
<b>Resultat før finansiering</b>		<b>808.542</b>	<b>1.401</b>
Finansieringsudgifter		23.917	57
<b>Resultat før skat</b>		<b>784.625</b>	<b>1.344</b>
Skatter		177.585	300
<b>Årets resultat</b>		<b>607.040</b>	<b>1.044</b>
<b>Forslag til resultatdisponering :</b>			
Forslag til udbytte for regnskabsåret		500.000	450
Overført resultat		107.040	594
<b>Disponeret i alt</b>		<b>607.040</b>	<b>1.044</b>

	Note	31.12.17 kr.	31.12.16 t. kr.
<b>AKTIVER</b>			
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		20.270	483
<b>Materielle anlægsaktiver</b>		<b>20.270</b>	<b>483</b>
Andre tilgodehavender		57.303	57
<b>Finansielle anlægsaktiver</b>		<b>57.303</b>	<b>57</b>
<b>Anlægsaktiver</b>		<b>77.573</b>	<b>540</b>
Fremstillede varer og handelsvarer		200.000	0
<b>Varebeholdninger</b>		<b>200.000</b>	<b>0</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		1.673.453	379
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		224.670	175
Udskudt skatteaktiv		10.655	0
Andre tilgodehavender		927.347	2.846
<b>Tilgodehavender</b>		<b>2.836.125</b>	<b>3.400</b>
<b>Likvide beholdninger</b>		<b>1.499.222</b>	<b>107</b>
<b>Omsætningsaktiver</b>		<b>4.535.347</b>	<b>3.507</b>
<b>Aktiver</b>		<b>4.612.920</b>	<b>4.047</b>

	Note	31.12.17 kr.	31.12.16 t. kr.
<b>PASSIVER</b>			
Selskabskapital		125.000	125
Overført resultat		1.984.348	1.877
Forslag til udbytte for regnskabsåret		500.000	450
<b>Egenkapital</b>		<b>2.609.348</b>	<b>2.452</b>
Hensættelser til udskudt skat		0	9
<b>Hensatte forpligtelser</b>		<b>0</b>	<b>9</b>
Gæld til kreditinstitutter i øvrigt		307.048	48
Leverandører af varer og tjenesteydelser		473.186	381
Anden gæld		1.223.338	1.157
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<b>2.003.572</b>	<b>1.586</b>
<b>Gældsforpligtelser</b>		<b>2.003.572</b>	<b>1.586</b>
<b>Passiver</b>		<b>4.612.920</b>	<b>4.047</b>
Eventualposter mv.	2		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	3		

	2017	2016
	kr.	t. kr.

## 1 Personaleudgifter

De samlede personaleudgifter incl. gager kan specificeres således :

Lønninger	1.461.121	1.041
Pensioner	202.500	139
Andre personaleudgifter	25.110	27
<b>Personaleudgifter</b>	<b>1.688.731</b>	<b>1.207</b>
Gennemsnitligt antal fuldtidsbeskæftigede	<b>2</b>	<b>2</b>

## 2 Eventualposter mv.

### Eventualforpligtelser

Selskabet har indgået leasingkontrakter hvorpå der påhviler fremtidige forpligtelser. Aftalerne har en resterende løbetid på 3 måneder. Den maksimale forpligtelse udgør 41.424 kr.

Leje af lagerlokaler udgør årligt 128.860 kr. Aftalen er ikke tidsbegrænset, men kan opsiges af begge parter med 3 måneders varsel. Den maksimale forpligtelse udgør 32.215 kr.

Selskabet er sambeskattet med øvrige selskaber i koncernen. Som helejet datterselskab hæfter selskabet ubegrænset og solidarisk med de øvrige selskaber i sambeskatningen for danske selskabsskatter og eventuelle kildeskatter på udbytte, renter og royalties indenfor sambeskatningskredsen.

Skyldige selskabsskatter og kildeskatter indenfor sambeskatningskredsen udgør ultimo regnskabsåret tkr. 83. Eventuelle senere korrektioner af den skattepligtige sambeskatningsindkomst eller af tilbageholdte kildeskatter vil kunne medføre, at selskabets hæftelse udgøre et større beløb.

### 3 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Sydbank har stillet garanti for importremburs på 323 tkr.

Til sikkerhed for bankgæld på nom. tkr. 307 har selskabet stillet virksomhedspant på nom. tkr. 1.000. Virksomhedspantet omfatter følgende aktiver, hvis regnskabsmæssige værdi på balancedagen udgør:

Tilgodehavender fra salg	tkr.	1.673
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	tkr.	20
Varebeholdninger	tkr.	200