

# **Askepot Roskilde ApS**

**Sankt Ols Gade 6, 4000 Roskilde**

**CVR-nr. 27 72 77 86**

## **Årsrapport**

**1. maj 2015 - 30. april 2016**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 6. september 2016.

---

Susanne Eliassen  
Dirigent

## **Indholdsfortegnelse**

---

	<b><u>Side</u></b>
<b>Påtegninger</b>	
Ledelsespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2
<b>Selskabsoplysninger</b>	
Selskabsoplysninger	3
<b>Årsregnskab 1. maj 2015 - 30. april 2016</b>	
Anvendt regnskabspraksis	4
Resultatopgørelse	6
Balance	7
Noter	9

## **Ledespåtegning**

---

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. maj 2015 - 30. april 2016 for Askepot Roskilde 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.

Direktionen anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 2015/16 for opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Roskilde, den 6. september 2016

### **Direktion**

Mette Otterstrøm Hyttel

Susanne Eliassen

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

---

### **Til anpartshaveren i Askepot Roskilde ApS**

Vi har opstillet årsregnskabet for Askepot Roskilde ApS for regnskabsåret 1. maj 2015 - 30. april 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 revisorerets 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, den 6. september 2016

### **Grant Thornton**

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab  
CVR-nr. 34 20 99 36

Michael Winther Rasmussen

statsautoriseret revisor

## Selskabsoplysninger

---

**Selskabet**

Askepot Roskilde ApS  
Sankt Ols Gade 6  
4000 Roskilde

CVR-nr.: 27 72 77 86  
Stiftet: 1. april 2004  
Hjemsted: Roskilde  
Regnskabsår: 1. maj - 30. april

**Direktion**

Mette Otterstrøm Hyttel  
Susanne Eliassen

**Revisor**

Grant Thornton, Statsautoriseret Revisionspartnerselskab  
Stockholmsgade 45  
2100 København Ø

## **Anvendt regnskabspraksis**

---

Årsrapporten for Askepot Roskilde 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.

### **Resultatopgørelsen**

#### **Bruttofortjeneste**

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling, arbejde udført for egen regning og opført under aktiver, 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.

Vareforbrug omfatter omkostninger til køb af råvarer og hjælpematerialer med fradrag af rabatter samt årets forskydning i varebeholdningerne.

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

#### **Personaleomkostninger**

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

#### **Finansielle poster**

Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt realiserede og urealiserede kursavancer og -tab vedrørende finansielle aktiver og forpligtelser. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen 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.

## **Anvendt regnskabspraksis**

---

### Balancen

#### **Varebeholdninger**

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

#### **Periodeafgrænsningsposter**

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

#### **Likvide beholdninger**

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter og kontantbeholdninger.

#### **Selskabsskat og udskudt skat**

Aktuelle skattepligtigheder 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. Skattepligtigheder og -forpligtelser præsenteres modregnet i det omfang, der er legal modregningsadgang, og posterne forventes afregnet netto eller samtidig.

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.

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. Selskabsskatteprocenten vil i perioden fra 2014 til 2016 blive trinvist nedsat fra 25 % til 22 %, hvilket vil påvirke størrelsen af udskudte skatteforpligtelser og skatteaktiver. Medmindre en indregning med en anden skatteprocent end 22 vil medføre en væsentlig afvigelse i den forventede udskudte skatteforpligtelse eller skatteaktivet, indregnes udskudte skatteforpligtelser og skatteaktiver med 22 %.

#### **Gældsforpligtelser**

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

**Resultatopgørelse 1. maj - 30. april**

<u>Note</u>	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
<b>Bruttofortjeneste</b>	<b>672.837</b>	<b>645</b>
2 Personaleomkostninger	-663.454	-653
<b>Driftsresultat</b>	<b>9.383</b>	<b>-8</b>
Andre finansielle omkostninger	-574	0
<b>Resultat før skat</b>	<b>8.809</b>	<b>-8</b>
3 Skat af årets resultat	-1.988	2
<b>Årets resultat</b>	<b>6.821</b>	<b>-6</b>
<b>Forslag til resultatdisponering:</b>		
Disponeret fra overført resultat	6.821	-6
<b>Disponeret i alt</b>	<b>6.821</b>	<b>-6</b>



**Balance 30. april**

<b>Aktiver</b>		
<u>Note</u>	<u>2016</u>	<u>2015</u>
<b>Anlægsaktiver</b>		
Andre tilgodehavender	30.525	59
Finansielle anlægsaktiver i alt	30.525	59
<b>Anlægsaktiver i alt</b>	<b>30.525</b>	<b>59</b>
<b>Omsætningsaktiver</b>		
Fremstillede varer og handelsvarer	66.101	53
Varebeholdninger i alt	66.101	53
4 Udskudte skatteaktiver	17.677	20
Periodeafgrænsningsposter	5.233	2
Tilgodehavender i alt	22.910	22
Likvide beholdninger	102.816	35
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<b>191.827</b>	<b>110</b>
<b>Aktiver i alt</b>	<b>222.352</b>	<b>169</b>

**Balance 30. april**

<b>Passiver</b>			
<u>Note</u>		<u>2016</u>	<u>2015</u>
<b>Egenkapital</b>			
5	Virksomhedskapital	125.000	125
6	Overført resultat	-65.053	-72
	<b>Egenkapital i alt</b>	<b><u>59.947</u></b>	<b><u>53</u></b>
<b>Gældsforpligtelser</b>			
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	23.931	12
	Anden gæld	138.474	104
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>162.405</u>	<u>116</u>
	<b>Gældsforpligtelser i alt</b>	<b><u>162.405</u></b>	<b><u>116</u></b>
	<b>Passiver i alt</b>	<b><u>222.352</u></b>	<b><u>169</u></b>
<b>7</b>	<b>Eventualposter</b>		

## Noter

---

### 1. Hovedaktivitet

Hovedaktiviteten har i lighed med tidligere år bestået i at drive frisørvirksomhed.

	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
<b>2. Personaleomkostninger</b>		
Lønninger og gager	584.479	570
Pensioner	63.630	63
Andre omkostninger til social sikring	14.266	15
Personaleomkostninger i øvrigt	<u>1.079</u>	<u>5</u>
	<b><u>663.454</u></b>	<b><u>653</u></b>
<b>3. Skat af årets resultat</b>		
Årets regulering af udskudt skat	<u>1.988</u>	<u>-2</u>
	<b><u>1.988</u></b>	<b><u>-2</u></b>

**Noter**

	<u>30/4 2016</u>	<u>30/4 2015</u>
<b>4. Udskudte skatteaktiver</b>		
Udskudte skatteaktiver 1. maj 2015	19.665	18
Udskudt skat af årets resultat	<u>-1.988</u>	<u>2</u>
	<u><b>17.677</b></u>	<u><b>20</b></u>
<b>5. Virksomhedskapital</b>		
Virksomhedskapital 1. maj 2015	<u>125.000</u>	<u>125</u>
	<u><b>125.000</b></u>	<u><b>125</b></u>
<b>6. Overført resultat</b>		
Overført resultat 1. maj 2015	-71.874	-66
Årets overførte overskud eller underskud	<u>6.821</u>	<u>-6</u>
	<u><b>-65.053</b></u>	<u><b>-72</b></u>
<b>7. Eventualposter</b>		
<b>Eventualforpligtelser</b>		
Selskabet har en lejeforpligtelse på tkr. 247, svarende til 23 mdrs. opsigelsesperiode fra balancedagen.		