

Global Revision
Registreret revisionsanpartsselskab
Greve Strandvej 9
2670 Greve
Telefon 43 97 87 77
Telefax 43 97 87 78
Web www.globalrevision.dk
CVR nr. 28 12 17 17

Copenhagen Souvenir P/S

CVR nr. 28 49 83 49

Østergade 11

1100 København K

Årsrapport 2015

(11. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 6/6 - 16


Dirigent

INDHOLDSFORTEGNELSE

Indholdsfortegnelse.....	1
Selskabsoplysninger	2
Ledelsespåtegning.....	3
Den uafhængige revisors erklæringer	4
Ledelsesberetning	6
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse for perioden 1. januar - 31. december	9
Balance pr. 31. december.....	10
Balance pr. 31. december.....	11
Noter til årsregnskabet.....	12

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet: Copenhagen Souvenir P/S

CVR-nr.: 28 49 83 49
Stiftet: 1. marts 2005
Hjemsted: København
Regnskabsår: 01.01 - 31.12

Ledelse: Direktion:
Jan Bagge Jensen

Bestyrelse:
Jan Bagge Jensen
Tim Andkjær Jensen
Nina Lillemo Jensen

Komplementar:
Copenhagen Souvenir Holding ApS

Revision: Global Revision ApS
Greve Strandvej 9
2670 Greve

LEDELSESPÅTEGNING

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. januar – 31. december 2015 for Copenhagen Souvenir P/S.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.


Det er vor opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015, samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.


København, den 1. maj 2016.

I direktionen:



Jan Bagge Jensen

I bestyrelsen:



Jan Bagge Jensen



Tim Andkjær Jensen



Nina Lillemo Jensen

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS ERKLÆRINGER

Til komplementaren og kommanditaktionæren i Copenhagen Souvenir P/S

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Copenhagen Souvenir P/S for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2015, 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 virksomhedens 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 virksomhedens 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 ERKLÆRINGER

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Greve, den 1. maj 2016

GLOBAL REVISION APS

Registrerede revisorer

CVR nr. 28 12 17 17



Henrik Johansen

Registreret revisor

LEDELSESBERETNING

Hovedaktiviteter

Selskabets aktiviteter har i lighed med tidligere år bestået i at drive souvenirforretning.

Usædvanlige forhold

Der har ikke i regnskabsåret været usædvanlige forhold af betydning.

Udviklingen i virksomhedens aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat anses for tilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

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

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsrapporten for Copenhagen Souvenir P/S for 2015 er aflagt i overensstemmelse med den danske årsregnskabslovs bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Generelt om indregning eller 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 og nedskrivninger.

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 eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

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

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver gennemgås årligt for at afgøre, om der er indikation af værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved normal afskrivning. Hvis dette er tilfældet, foretages nedskrivning til den lavere genindvindingsværdi.

RESULTATOPGØRELSEN

Bruttoresultatet

Bruttoresultatet er et sammendrag af nettoomsætning, vareforbrug og andre eksterne omkostninger.

Omsætningen udgør de fakturerede beløb af årets afsluttede salg med fradrag af salgsrabatter og merværdiafgift.

Vareforbrug omfatter omkostninger, der afholdes for at opnå årets nettoomsætning.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

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

Finansielle poster i øvrigt

Finansielle poster omfatter renteindtægter og –omkostninger, realiserede og urealiserede valutakursreguleringer. Finansielle indtægter og –omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Skat

Da virksomheden er personligt ejet, indgår det skattemæssige resultat af virksomheden i indehaverens samlede indkomst- og formueforhold vedrørende regnskabsåret. Skyldige og udskudte skatter indregnes ikke i resultatopgørelsen og balancen. Den forventede udskudte skat, beregnet på baggrund af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af virksomhedens aktiver og forpligtelser, oplyses i noterne.

BALANCEN

Immaterielle anlægsaktiver

Erhvervet goodwill måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Goodwill afskrives lineært over den vurderede økonomiske brugstid, der er vurderet til 5 år.

Tilgodehavender

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

Gældsforpligtelser

Gæld indregnes til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til transaktionsdagens kurs.

Tilgodehavender, gæld og andre poster i fremmed valuta, som ikke er afregnet på balancedagen, omregnes til balancedagens valutakurs.

Realiserede og urealiserede valutakursreguleringer er indregnet i resultatopgørelsen under finansielle poster.

Sammenligningstal

I talopstillingen er sammenligningstal anført i hele kr.

RESULTATOPGØRELSE FOR PERIODEN 1. JANUAR - 31. DECEMBER

Note		2015	2014
	Bruttoresultat	911.404	783.386
	Afskrivninger	0	0
	Resultat før finansielle poster	911.404	783.386
1	Finansielle indtægter	124.500	89.494
2	Finansielle omkostninger	-22.872	-29.283
	Resultat før komplementarens andel	1.013.032	843.597
	Komplementarens andel, 25%	-253.258	-210.899
	ÅRETS RESULTAT	759.774	632.698

FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING

	Årets resultat	759.774	632.698
	Hævet i året	-608.138	-246.690
	Overført fra tidligere år	1.984.753	1.598.745
	Til disposition	2.136.389	1.984.753
	Overført til næste år	2.136.389	1.984.753
	I alt	2.136.389	1.984.753

BALANCE PR. 31. DECEMBER**AKTIVER**

Note		2015	2014
	Anlægsaktiver		
	Immaterielle anlægsaktiver		
3	Goodwill	0	0
	Immaterielle anlægsaktiver i alt.....	0	0
	Anlægsaktiver i alt.....	0	0
	Omsætningsaktiver		
	Tilgodehavender		
	Tilgodehavende tilknyttede virksomheder	4.255.655	3.265.521
	Tilgodehavender i alt.....	4.255.655	3.265.521
	Omsætningsaktiver i alt	4.255.655	3.265.521
	AKTIVER I ALT.....	4.255.655	3.265.521

BALANCE PR. 31. DECEMBER**PASSIVER**

Note		2015	2014
	Egenkapital		
4	Selskabskapital	500.000	500.000
	Overført resultat	2.136.389	1.984.753
	Egenkapital i alt	2.636.389	2.484.753
	Kortfristede gældsforpligtelser		
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	24.000	16.000
	Gæld til tilknyttede virksomheder	1.362.694	482.017
	Anden gæld	232.572	282.751
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	1.619.266	780.768
	Gældsforpligtelser i alt	1.619.266	780.768
	PASSIVER I ALT	4.255.655	3.265.521
5	Sikkerhedsstillelser		
6	Eventualaktiver og -forpligtelser		

NOTER TIL ÅRSREGNSKABET

1	Finansielle indtægter	<u>2015</u>	<u>2014</u>
	Følgende beløb indgår i regnskabsposten:		
	Renteindtægter, tilknyttet virksomhed.....	124.500	89.494
2	Finansielle omkostninger		
	Følgende beløb indgår i regnskabsposten:		
	Renteomkostninger, tilknyttet virksomhed.....	19.281	10.428
3	Immaterielle anlægsaktiver		<u>Goodwill</u>
	Anskaffelsessum primo		1.500.000
	Anskaffelsessum ultimo		1.500.000
	Akkumulerede afskrivninger primo.....		-1.500.000
	Årets afskrivninger		0
	Akkumulerede afskrivninger ultimo		-1.500.000
	Bogført værdi		0
4	Selskabskapital	<u>2015</u>	<u>2014</u>
	Selskabskapital, primo	500.000	500.000
	Selskabskapital i alt	500.000	500.000
	Selskabets kapital er uændret i forhold til stiftelsestidspunktet.		
5	Sikkerhedsstillelser		
	Til sikkerhed for bankengagement er der givet pant på kr. 1.250.000 i selskabets anlægsaktiver og goodwill.		
6	Eventualaktiver og -forpligtelser		
	Der er stillet betalingsgaranti overfor følgende: Lejemål kr. 733.311.		
	Selskabet har ikke indregnet udskudt skatteaktiv på kr. 0 jf. anvendt regnskabspraksis.		