

Petit Nord ApS

Toppevadvej 7, Sørum
3670 Veksø Sjælland

ÅRSRAPPORT 2016

CVR NR: 29 17 03 04

Årsrapporten er fremlagt og
godkendt på selskabets ordinære
generalforsamling, den 19.01.17

Jane Dencker Larsen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

Indholdsfortegnelse.....	1
Virksomhedsoplysninger	2
Ledelsespåtegning	3
Revisors erklæring om opstilling af regnskab	4
Ledelsesberetning	5
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse for 1. januar - 31. december	9
Balance pr. 31. december.....	10
Balance pr. 31. december.....	11
Noter til årsregnskabet.....	12

Virksomhedsoplysninger

Selskabet:	Petit Nord ApS Toppevadvej 7, Sørum 3670 Veksø Sjælland
CVR-nr:	29 17 03 04
Stiftet:	7. november 2005
Hjemsted:	Egedal
Regnskabsår:	01.01.16 - 31.12.16
Direktion:	Jane Dencker Larsen
Revision:	Gilfelt Revision ApS Birkedalen 5 2960 Rungsted Kyst
Pengeinstitut:	Danske Bank A/S
Selskabets hovedaktivitet:	Handel og produktion af børne- og babytøj
Generalforsamling:	Ordinær generalforsamling afholdes den 19. januar 2017 på selskabets adresse

Ledespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. januar 2016 - 31. december 2016 for Petit Nord 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. 31.12.16 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2016 - 31. december 2016.

Ledelsesberetningen indeholder efter vores opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, beretninger omhandler.

Det er på generalforsamlingen vedtaget, at selskabets årsregnskaber ikke skal revideres. Ledelsen anser fortsat betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Veksø Sjælland den. 19.01.17

Direktion:

Jane Dencker Larsen

Revisors erklæring om opstilling af regnskab

Til kapitalejerne i Petit Nord ApS

Til den daglige ledelse i Petit Nord ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Petit Nord ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 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 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 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 review konklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Rungsted Kyst, den 19. januar 2017

Gilfelt Revision ApS

CVR NR: 28108303



Steen Gilfelt
registreret revisor

Ledelsesberetning

Selskabets hovedaktivitet

Selskabets væsentligste aktiviteter Handel og produktion af børne- og babytøj

Usikkerhed ved indregning eller måling

Der er ingen væsentlige usikkerheder ved indregning eller måling.

Usædvanlige forhold

Der er ingen usædvanlige forhold, som har påvirket indregning eller måling.

Udviklingen i virksomhedens aktiviteter og økonomiske forhold

Virksomhedens resultatopgørelse for regnskabsåret 2016 - udviser et resultat på -1.161 kr. , og virksomhedens balance pr. 31.12.16 udviser en balancesum på 1.138.093 kr., og en egenkapital på 972.157 kr.

Virksomhedens forventede udvikling

Der forventes en positiv udvikling i virksomhedens aktiviteter i det kommende år.

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsgrundlag

Årsrapporten for Petit Nord ApS for 2016 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse b-virksomheder.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

Generelt om indregning og måling

Regnskabet er udarbejdet med udgangspunkt i det historiske kostprisprincip.

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen, i takt med at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle 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 virksomheden, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå virksomheden, 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 afskrivning af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb. Herved fordeles kurstab og -gevinst over løbetiden.

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

Resultatopgørelsen

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

Nettoomsætning

Indtægter ved salg af varer indgår i omsætningen på tidspunktet for levering og risikoens overgang, såfremt indtægten kan opgøres pålideligt.

Omsætningen opgøres efter fradrag af moms, afgifter og rabatter.

Vareforbrug

Anvendt regnskabspraksis

Vareforbrug omfatter køb af varer og ydelser med henblik på videresalg heraf.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, operationelle leasingomkostninger mv.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusiv 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 indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Finansielle poster omfatter renteindtægter og –omkostninger samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen.

Aktiver

Varebeholdninger

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

Tilgodehavender

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

Gældsforpligtelser

Finansielle gældsforpligtelser

Finansielle forpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte låneomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Skyldig skat og udskudt skat

Anvendt regnskabspraksis

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte aconto skatter.

Resultatopgørelse for 1. januar - 31. december

	Note	2016	2015
		kr.	t.kr.
Bruttoresultat		535.474	541
Personaleomkostninger	1	513.669	529
Driftsresultat		21.805	12
Andre finansielle indtægter		200	3
Andre finansielle omkostninger		23.166	31
Ordinært resultat før skat		-1.161	-16
Årets resultat		-1.161	-16
Forslag til resultat disponering			
Udbytte		101.600	0
Overført til næste år		-102.761	-16
I alt		-1.161	-16

Balance pr. 31. december

	Note	2016	2015
		kr.	t.kr.
Aktiver			
Deposita		17.019	17
Finansielle anlægsaktiver		17.019	17
Anlægsaktiver		17.019	17
Råvarer og hjælpematerialer		44.962	81
Varer under fremstilling		753.118	1.041
Varebeholdninger		798.080	1.122
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		112.955	43
Andre tilgodehavender		13.000	20
Tilgodehavender		125.955	63
Likvide beholdninger		197.039	421
Omsætningsaktiver		1.121.074	1.606
Aktiver		1.138.093	1.623

Balance pr. 31. december

	Note	2016	2015
		kr.	t.kr.
Passiver			
Selskabskapital		125.000	125
Overført resultat		745.557	848
Forslag til udbytte for regnskabsåret		101.600	0
Egenkapital	2	972.157	973
Andre kreditinstitutter		0	425
Langfristede gældsforpligtelser	3	0	425
Leverandører af varer og tjenesteydelser		12.086	78
Selskabsskat		0	0
Anden gæld		153.850	147
Kortfristede gældsforpligtelser		165.936	224
Gældsforpligtelser		165.936	649
Passiver		1.138.093	1.623
Ejerforhold	4		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	5		
Eventualaktiver og -forpligtelser	6		

Noter til årsregnskabet

1	Personaleomkostninger	2016	2015
		kr.	t.kr.
	Gager og lønninger	512.396	518
	Pensioner	0	0
	Omkostninger til social sikring	1.273	11

Antal personer beskæftiget i gennemsnit i året 1 mod 1 sidste år

Personaleomkostninger	513.669	529
------------------------------	----------------	------------

2	Egenkapital	2016	2015
		kr.	t.kr.
	Selskabskapital primo	125.000	125
	Virksomhedskapital, ultimo	125.000	125
	Overført overskud eller tab pr	848.318	864
	Årets resultat	-1.161	-16
	Udbytte	-101.600	0
	Overført resultat, ultimo	745.557	848
	Forslag til udbytte	101.600	0
	Udbytte, ultimo	101.600	0
	Egenkapital	972.157	973

Selskabskapitalen er fordelt således:

125.000 stk. anparter á nom. kr. 1

Selskabskapitalen har ikke være ændret de seneste 5 år.

3	Langfristede gældsforpligtelser	2016	2015
		kr.	t.kr.
	Andre kreditinstitutter	0	425
	af den langfristede gæld forfalder kr. 0 efter 5 år		
	Langfristede gældsforpligtelser	0	425

Noter til årsregnskabet

5 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Iflg. direktøren foreligger der ingen på statusdagen.

6 Eventualaktiver og -forpligtelser

Iflg. direktøren foreligger der ingen på statusdagen.