

ÅRSRAPPORT 2015

I.D.Lingeri ApS

Allehelgensgade 7. st.
4000 Roskilde

CVR nr. 29 18 02 02

Indsender:

Revision & Data A/S
Registrerede revisorer
Lyngbyvej 225
2900 Hellerup

Fremlagt og godkendt

på den ordinære generalforsamling den 17. marts 2016

Dirigent

Mette Hülz

Indholdsfortegnelse

| | |
|--|----|
| Selskabsoplysninger | 3 |
| Ledelsespåtegning | 4 |
| Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab | 5 |
| Ledelsesberetning | 6 |
| Anvendt regnskabspraksis | 7 |
| Resultatopgørelse for tiden 1. januar 2015 - 31. december 2015 | 9 |
| Balance pr. 31. december 2015 | 10 |
| Noter | 12 |

Selskabsoplysninger

Selskabet

I.D.Lingeri ApS
Allehelgensgade 7. st.
4000 Roskilde

Telefon: 4636 6301

CVR-nr.: 29180202
Stiftelsesdato: 14. november 2005
Hjemsted: Roskilde Kommune
Regnskabsår: 1. januar 2015 - 31. december 2015

Direktion

Mette Hülz

Revisor

Revision & Data A/S
Registrerede revisorer
Lyngbyvej 225
2900 Hellerup

Generalforsamling

Ordinær generalforsamling afholdes
17. marts 2016, på selskabets adresse.

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 2015 for I.D.Lingeri ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og den finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet.

Ledelsen anser fortsat betingelserne for fravalg af revision for opfyldt.

Ledelsen indstiller til generalforsamlingen, at årsrapporten for næste år ikke revideres.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Roskilde, den 17. marts 2016

Direktion:

Mette Hülz

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i I.D.Lingeri ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for I.D.Lingeri ApS for regnskabsåret 2015 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 reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Hellerup, den 17. marts 2016

Revision & Data A/S

Registreret revisor FSR

Steen Bo Petersen

Registreret revisor FSR

Ledelsesberetning

Væsentligste aktiviteter

Selskabets hovedaktivitet er at drive lingeriforretning.

Usædvanlige forhold

Der er ikke konstateret usædvanlige forhold i 2015.

Forventet udvikling

Ledelsen forventer et positivt resultat for næste regnskabsår. Selskabets ledelse forventer at kunne reetablere egenkapitalen ved egen indtjening over de næste par år.

Betydningsfulde hændelser efter balancedagen

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

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for I.D.Lingeri ApS 2015 aflægges i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B.

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 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.

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Med henvisning til årsregnskabslovens § 32, stk. 1, har selskabet sammendraget visse poster i resultatopgørelsen i posten bruttofortjeneste.

Nettoomsætningen ved salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætning indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Omkostninger til råvarer og hjælpemidler

Råvarer og hjælpemidler forbrugt ved udførelsen af periodens arbejde.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger indregnes som omkostninger i form af salgs-, lokale- og administrationsomkostninger mv.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiell leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv. Udbytte fra kapitalandele indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklarerer.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen.

Anvendt regnskabspraksis

Balancen

Finansielle anlægsaktiver

Andre tilgodehavender måles til den værdi, de forventes at indgå med.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. I tilfælde, hvor nettorealisationseværdien er lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

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

Kostpris for fremstillede færdigvarer samt varer under fremstilling omfatter kostpris for råvarer, hjælpematerialer, direkte løn og direkte produktionsomkostninger.

Tilgodehavender

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

Skyldig skat og udskudt skat

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 acontoskatter.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealisationseværdi.

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. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen. For indeværende år er anvendt en skattesats på 23,50%.

Gældsforpligtelser

Gæld i øvrigt er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

Sambeskatning

Selskabet er sambeskattet med et moderselskab der er administrationsselskab for dette. Hele koncernens skat er afsat.

Resultatopgørelse for tiden 1. januar 2015 - 31. december 2015

| Note | 2015 | 2014 |
|--|-----------------|-----------------|
| Bruttofortjeneste | 790.368 | 808.732 |
| Personaleomkostninger | | |
| Lønninger | -760.149 | -686.912 |
| Pensioner | -20.000 | -20.882 |
| Andre udgifter til social sikring | -54.014 | -51.601 |
| Personaleomkostninger i alt | -834.163 | -759.395 |
| Finansiering | | |
| Finansielle omkostninger | -9.380 | -16.522 |
| Ordinært resultat før skat | -53.175 | 32.815 |
| ÅRETS RESULTAT | -53.175 | 32.815 |
| Forslag til resultatdisponering | | |
| Overført resultat | -53.175 | 32.815 |
| Disponeret i alt | -53.175 | 32.815 |

Balance pr. 31. december 2015

| Note | 2015 | 2014 |
|--|------------------|----------------|
| AKTIVER | | |
| ANLÆGSAKTIVER | | |
| Finansielle anlægsaktiver | | |
| Andre tilgodehavender | 2.944 | 2.944 |
| Finansielle anlægsaktiver i alt | 2.944 | 2.944 |
| | | |
| Anlægsaktiver i alt | 2.944 | 2.944 |
| | | |
| OMSÆTNINGSAKTIVER | | |
| Varebeholdninger | | |
| Fremstillede varer og handelsvarer | 710.546 | 622.695 |
| Varebeholdninger i alt | 710.546 | 622.695 |
| | | |
| Tilgodehavender | | |
| Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser | 65.266 | 24.169 |
| Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder | 14.872 | 14.872 |
| Andre tilgodehavender | 0 | 3.530 |
| Tilgodehavende hos virksomhedsdeltagere og ledelse | 0 | 75.000 |
| Tilgodehavender i alt | 80.138 | 117.571 |
| | | |
| Likvide beholdninger | | |
| Likvide beholdninger | 289.351 | 2.041 |
| Likvide beholdninger i alt | 289.351 | 2.041 |
| | | |
| Omsætningsaktiver i alt | 1.080.035 | 742.307 |
| | | |
| AKTIVER I ALT | 1.082.979 | 745.251 |

Balance pr. 31. december 2015

| Note | 2015 | 2014 |
|--|------------------|----------------|
| PASSIVER | | |
| EGENKAPITAL | | |
| Selskabskapital | 50.000 | 125.000 |
| Overført resultat | -53.875 | -75.699 |
| Egenkapital i alt | -3.875 | 49.301 |
| | | |
| GÆLDSFORPLIGTELSER | | |
| Langfristede gældsforpligtelser | | |
| Gæld til realkreditinstitutter | 210.000 | 0 |
| Langfristede gældsforpligtelser i alt | 210.000 | 0 |
| | | |
| Kortfristede gældsforpligtelser | | |
| Kreditinstitutter i øvrigt | 0 | 6.885 |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser | 528.934 | 310.241 |
| Anden gæld | 347.920 | 378.824 |
| Kortfristede gældsforpligtelser i alt | 876.854 | 695.950 |
| | | |
| Gældsforpligtelser i alt | 1.086.854 | 695.950 |
| | | |
| PASSIVER I ALT | 1.082.979 | 745.251 |

1. Forpligtelser og sikkerhedsstillelser
2. Nærtstående parter
3. Finansiering

Noter

1. Forpligtelser og sikkerhedsstillelser

Koncernens danske selskaber hæfter solidarisk for skat af koncernens sambeskattede indkomst og for visse kildeskatter som udbytteskat og royaltyskat samt for fællesregistrering af moms.

Der er stillet garanti overfor Nordea Bank Danmark A/S med kr. 81.015.

Selskabet har ikke påtaget sig andre forpligtelser eller sikkerhedsstillelser udover sædvanlige forretningsmæssige.

2. Nærtstående parter

Bestemmende indflydelse

Mette Hülz

Transaktioner med nærtstående parter

Ingen.

Ejerforhold

Følgende anpartshaver er noteret i selskabets anpartshaverfortegnelse:
Holdingsanpartsselskabet MH ApS

3. Finansiering

Selskabet forventer et positivt resultat for næste regnskabsår, så selskabet kan genindtjene den tabte egenkapital.