

ÅRSRAPPORT 2017

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 2. februar 2018

Dirigent

Mette Hülz

Indholdsfortegnelse

Selskabsoplysninger	3
Ledelsespåtegning	4
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	5
Ledelsesberetning	6
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2017	9
Balance pr. 31. december 2017	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 2017 - 31. december 2017

Direktion

Mette Hülz

Revisor

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

Generalforsamling

Ordinær generalforsamling afholdes
2. februar 2018, på selskabets adresse.

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 2017 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 2017 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 2. februar 2018

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 2017 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 2. februar 2018

Revision & Data A/S

CVR-nr. 12475780

Steen Bo Petersen

Registreret revisor FSR

MNE-nummer 1130

Ledelsesberetning

Væsentligste aktiviteter

Selskabets hovedaktivitet er at drive lingeriforretning.

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.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for I.D.Lingeri ApS 2017 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.

Balancen

Finansielle anlægsaktiver

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

Anvendt regnskabspraksis

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 indværende år er anvendt en skattesats på 22%.

Gældsforpligtelser

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

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2017

Note	2017	2016
Bruttofortjeneste/-tab	792.533	936.766
2. Personaleomkostninger	-849.600	-863.193
Resultat før finansielle poster	-57.067	73.573
Andre finansielle omkostninger	-2.044	-5.088
Ordinært resultat før skat	-59.111	68.485
Skat af årets resultat	0	0
ÅRETS RESULTAT	-59.111	68.485
Forslag til resultatdisponering		
Overført resultat	-59.111	68.485
Disponeret i alt	-59.111	68.485

Balance pr. 31. december 2017

Note	2017	2016
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	625.315	548.493
Varebeholdninger i alt	625.315	548.493
Tilgodehavender		
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	33.159	41.079
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	15.943	14.872
Andre tilgodehavender	4	4
Tilgodehavender i alt	49.106	55.955
Likvide beholdninger	375.337	406.852
Likvide beholdninger i alt	375.337	406.852
Omsætningsaktiver i alt	1.049.758	1.011.300
AKTIVER I ALT	1.052.702	1.014.244

Balance pr. 31. december 2017

Note	2017	2016
PASSIVER		
EGENKAPITAL		
Virksomhedskapital	50.000	50.000
Overført overskud eller underskud	<u>-44.501</u>	<u>14.610</u>
Egenkapital i alt	<u>5.499</u>	<u>64.610</u>
GÆLDSFORPLIGTELSE		
Langfristede gældsforpligtelser		
Gæld til kreditinstitutter	<u>150.000</u>	<u>180.000</u>
Langfristede gældsforpligtelser i alt	<u>150.000</u>	<u>180.000</u>
Kortfristede gældsforpligtelser		
Leverandører af varer og tjenesteydelser	482.475	356.115
Anden gæld, herunder skyldige skatter og bidrag til social sikring	<u>414.728</u>	<u>413.519</u>
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>897.203</u>	<u>769.634</u>
Gældsforpligtelser i alt	<u>1.047.203</u>	<u>949.634</u>
PASSIVER I ALT	<u>1.052.702</u>	<u>1.014.244</u>

3. Eventualforpligtelser
4. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser
5. Ejerforhold

Noter

1. Oplysning om væsentlig usikkerhed vedrørende fortsat drift

Der er usikkerhed om selskabets evne til at fortsætte driften da det har tabt mere end 50% af anpartskapitalen. Selskabets ledelse forventer at kunne skaffe den fornødne likviditet til at fortsætte driften.

	2017	2016
2. Personaleomkostninger		
Gennemsnitlig antal fuldtidsbeskæftigede	4	3
	2017	2016
Lønninger	769.377	791.841
Pensioner	30.000	24.000
Andre omkostninger til social sikring	50.223	47.352
	849.600	863.193

3. Eventualforpligtelser

Selskabet hæfter solidarisk med modervirksomheden Holdinganpartsselskabet MH ApS for skat af koncernes sambeskattede indkomst og for visse eventuelle kildekatte som udbytteskat og royaltyskat. Skyldig skat af koncernens sambeskattede indkomst fremgår af årsrapporten for Holdinganpartsselskabet MH ApS, der er administrationsselskab.

Selskabet har ikke påtaget sig kautions-, garanti- eller andre eventualforpligtelser, end de i balancen anførte.

4. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

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

Selskabet har ikke udover foranstående foretaget pantsætninger eller stillet sikkerhed.

5. Ejerforhold

Følgende kapitalejere ejer mere end 5%

 Holdinganpartsselskabet MH ApS
 Fjordglimt 47, Lyndby
 4070 Kirke Hyllinge