



*Schack & Thorsted ApS  
Ro's Torv 230  
4000 Roskilde*

*CVR-nummer: 29421714*

*ÅRSRAPPORT  
1. januar 2017 til 31. december 2017*

*(12. regnskabsår)*

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 26/3 2018

  
Tina Thorsted  
Dirigent

INDHOLDSFORTEGNELSE

<b>Påtegninger</b>	
Ledelsespåtegning .....	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab .....	4
<b>Ledelsesberetning mv.</b>	
Selskabsoplysninger .....	5
Ledelsesberetning .....	6
<b>Årsregnskab 1. januar - 31. december 2017</b>	
Anvendt regnskabspraksis .....	7
Resultatopgørelse .....	10
Balance .....	11
Noter .....	13

## LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt det interne årsregnskab for perioden 1. januar - 31. december 2017.

Det interne årsregnskab aflægges i overensstemmelse med den under anvendt regnskabspraksis beskrevne begrebsramme.

Det er min opfattelse, at det interne årsregnskab giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver, finansielle stilling pr. 31. december 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017.

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

Roskilde, den 16/3 2018

**Direktion**



Tina Thorsted

## REVISORS ERKLÆRING OM OPSTILLING AF ÅRSREGNSKAB

### Til den daglige ledelse i Schack & Thorsted ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Schack & Thorsted ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 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.

Rønne, den 16/3 2018

### Rønne Revision I/S

Statsautoriseret Revisionsvirksomhed  
CVR-nr. 74717810



Dan Andersen  
registreret revisor  
mne35435  
FSR - danske revisorer

SELSKABSOPLYSNINGER

**Selskabet**

Schack & Thorsted ApS  
Rø's Torv 230  
4000 Roskilde

E-mail: tinathorsted@hotmail.com

CVR-nr.: 29 42 17 14  
Stiftet: 8. marts 2006  
Hjemsted: København  
Regnskabsår: 1. januar - 31. december

**Direktion**

Tina Thorsted

**Pengeinstitut**

Jyske Bank  
Kongens Nytorv, St. Kongensgade 1  
1264 København K

**Revisor**

Rønne Revision I/S  
Store Torvegade 12, 1  
3700 Rønne

**Revisorteam**

Dan Andersen

Annika Elleby

## LEDELSESBERETNING

### **Selskabets væsentligste aktiviteter**

Selskabets hovedaktiviteter har i lighed med tidligere år bestået af salg af modetøj og tilbehør hertil via salg fra butik og fra webshop.

### **Usædvanlige forhold**

Der har ingen særlige forhold været, som skønnes at have påvirket årets samlede resultat.

### **Usikkerhed ved indregning og måling**

Der er ingen væsentlige usikkerheder ved indregning og måling.

### **Udviklingen i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold**

Årets resultat udgør et overskud t.kr. 157, hvilket anses for tilfredsstillende.

Selskabets balance udviser en samlet aktivmasse på t.kr. 1.186, og en egenkapital på t.kr. 196.

### **Resultatfordeling**

Forslag til fordeling af årets resultat fremgår af resultatopgørelsen.

### **Betydningsfulde hændelser indtruffet efter statusdag**

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

### **Den forventede udvikling i regnskabsåret 2018**

Der forventes samme aktivitetsniveau og indtjening for regnskabsåret 2018.

## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

### GENERELT

Årsregnskabet for Schack & Thorsted ApS for 2017 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for selskaber i regnskabsklasse B.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

#### Generelt om indregning og måling

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

### RESULTATOPGØRELSEN

#### Generelt

Med henvisning til årsregnskabslovens § 32 er visse indtægter og omkostninger sammendraget i regnskabsposten bruttofortjeneste.

#### Bruttofortjeneste

Bruttofortjenesten består af sammentrækning af regnskabsposterne "nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer, varer under fremstilling og handelsvarer, andre driftsindtægter, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger.

#### Nettoomsætning

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

#### Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer omfatter varekøb med fradrag af rabatter samt årets forskydning i varebeholdningerne.

#### Andre eksterne omkostninger

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

#### Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og øvrige lønrelaterede omkostninger, herunder sygedagpenge til virksomhedens ansatte med fradrag af lønrefusioner fra det offentlige.

## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

### Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

### BALANCEN

#### Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles ved første indregning til kostpris og efterfølgende til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der afskrives ikke på grunde.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider og restværdier:

	<u>Brugstid</u>	<u>Restværdi</u>
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-5 år	72.000 kr.
Indretning af lejede lokaler	5 år	0 kr.

#### Varebeholdninger

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

#### Tilgodehavender

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

Nedskrivninger til tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

#### Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

#### Selskabsskat 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.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, f.eks. vedrørende aktier, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

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



## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealiseringsværdi.

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.

### **Gældsforpligtelser**

Prioritetsgæld måles til amortiseret kostpris, der for kontantlån svarer til lånets restgæld. For obligationslån svarer amortiseret kostpris til en restgæld beregnet som lånets underliggende kontantværdi på lånoptagelsestidspunktet reguleret med en over afdragstiden foretaget afskrivning af lånets kursregulering på optagelsestidspunktet.

Andre gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører samt anden gæld, måles til nominel værdi.

**RESULTATOPGØRELSE**  
1. JANUAR - 31. DECEMBER 2017

	2017	2016 kr. 1000
<b>BRUTTOFORTJENESTE .....</b>	<b>900.637</b>	<b>893</b>
1 Personalemkostninger.....	-677.884	-709
Afskrivninger.....	-6.690	-9
<b>DRIFTSRESULTAT .....</b>	<b>216.063</b>	<b>175</b>
Andre finansielle omkostninger .....	-14.761	-65
<b>RESULTAT FØR SKAT .....</b>	<b>201.302</b>	<b>110</b>
2 Skat af årets resultat.....	-44.286	77
<b>ÅRETS RESULTAT .....</b>	<b>157.016</b>	<b>187</b>
 <b>FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING</b>		
Overført resultat.....	157.016	187
<b>DISPONERET I ALT .....</b>	<b>157.016</b>	<b>187</b>

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2017  
AKTIVER

	2017	2016 kr. 1000
3 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar.....	72.000	72
3 Indretning af lejede lokaler.....	6.215	13
	<hr/>	<hr/>
<b>Materielle anlægsaktiver.....</b>	<b>78.215</b>	<b>85</b>
	<hr/>	<hr/>
Deposita.....	179.223	179
	<hr/>	<hr/>
<b>Finansielle anlægsaktiver.....</b>	<b>179.223</b>	<b>179</b>
	<hr/>	<hr/>
<b>ANLÆGSAKTIVER.....</b>	<b>257.438</b>	<b>264</b>
	<hr/>	<hr/>
Varelager .....	708.314	1.041
	<hr/>	<hr/>
<b>Varebeholdninger .....</b>	<b>708.314</b>	<b>1.041</b>
	<hr/>	<hr/>
Andre tilgodehavender .....	25.819	0
Udskudt skatteaktiv .....	32.264	77
Periodeafgrænsningsposter.....	0	5
	<hr/>	<hr/>
<b>Tilgodehavender .....</b>	<b>58.083</b>	<b>82</b>
	<hr/>	<hr/>
<b>Likvide beholdninger .....</b>	<b>162.342</b>	<b>60</b>
	<hr/>	<hr/>
<b>OMSÆTNINGSAKTIVER.....</b>	<b>928.739</b>	<b>1.183</b>
	<hr/>	<hr/>
<b>AKTIVER .....</b>	<b>1.186.177</b>	<b>1.447</b>
	<hr/>	<hr/>

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2017  
PASSIVER

	2017	2016 kr. 1000
Virksomhedskapital .....	125.000	125
Overført resultat.....	70.842	-86
<b>4 EGENKAPITAL.....</b>	<b>195.842</b>	<b>39</b>
Kreditinstitutter .....	0	0
<b>5 Langfristede gældsforpligtelser.....</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Kortfristet andel af langfristede gældsforpligtelser .....	0	48
Kreditinstitutter .....	0	187
Leverandører af varer og tjenesteydelser.....	113.867	126
Selskabsskat.....	0	0
Anden gæld.....	325.819	324
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse .....	550.649	723
<b>Kortfristede gældsforpligtelser .....</b>	<b>990.335</b>	<b>1.408</b>
<b>GÆLDSFORPLIGTELSE</b> .....	<b>990.335</b>	<b>1.408</b>
<b>PASSIVER .....</b>	<b>1.186.177</b>	<b>1.447</b>

## NOTER

	2017	2016 kr. 1000
<b>1 Personalemkostninger</b>		
Antal personer beskæftiget .....	2	2
Lønninger .....	598.474	686
Pensioner .....	63.000	0
Andre omkostninger til social sikring .....	16.410	23
	<u>677.884</u>	<u>709</u>
<b>2 Skat af årets resultat</b>		
Regulering af udskudt skat .....	44.286	-77
	<u>44.286</u>	<u>-77</u>
<b>3 Materielle anlægsaktiver</b>		
	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	Indretning af lejede lokaler
Kostpris, primo .....	581.124	74.761
Tilgang i årets løb .....	0	0
Afgang i årets løb .....	0	0
	<u>581.124</u>	<u>74.761</u>
Kostpris 31. december 2017		
Af-/nedskrivninger, primo .....	-508.654	-62.328
Af-/nedskrivninger på afhændede aktiver .....	0	0
Årets af-/nedskrivninger .....	-470	-6.218
	<u>-509.124</u>	<u>-68.546</u>
Af-/nedskrivninger 31. december 2017		
<b>Regnskabsmæssig værdi 31. december 2017.....</b>	<u><b>72.000</b></u>	<u><b>6.215</b></u>

## NOTER

	Primo	Forslag til resultat- disponering	Ultimo
<b>4 Egenkapital</b>			
Virksomhedskapital .....	125.000	0	125.000
Overført resultat.....	-86.174	157.016	70.842
	<u>38.826</u>	<u>157.016</u>	<u>195.842</u>

	Gæld i alt primo	Restgæld efter 5 år
<b>5 Langfristede gældsforpligtelser</b>		
Kreditinstitutter .....	48.372	0
	<u>48.372</u>	<u>0</u>