



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

CVR-nummer: 29421714

*ÅRSRAPPORT
1. januar 2015 til 31. december 2015*

(10. regnskabsår)

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 14/3 2016


Tina Thorsted
Dirigent

INDHOLDSFORTEGNELSE

Påtegninger

Ledelsespåtegning..... 3

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab..... 4

Ledelsesberetning mv.

Selskabsoplysninger 5

Ledelsesberetning 6

Årsregnskab 1. januar - 31. december 2015

Anvendt regnskabspraksis 7

Resultatopgørelse..... 10

Balance 11

Noter 13

LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. januar - 31. december 2015 for Schack & Thorsted ApS.

Årsrapporten, der ikke er revideret, aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Direktionen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultatet.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Roskilde, den 4/3 2016

Direktion



Tina Thorsted

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 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.

Rønne, den 4/3 2016

Rønne Revision

CVR-nr. 74717810



registreret revisor

FSR - danske revisorer

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet Schack & Thorsted ApS
Ro'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
Kgs. Nytorv
Store Kongensgade 1
1264 København K

Revisor Rønne Revision
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. 61, hvilket ikke anses for tilfredsstillende.

Selskabets balance udviser en samlet aktivmasse på t.kr. 1.598, og en egenkapital på t.kr. -116.

Selskabet har tabt hele anpartskapitalen, som forventes reetableret ved egen indtjening.

Hovedanpartshaver har afgivet tilbagetrædelseserklæring for sit tilgodehavende overfor kreditinstitut.

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 2016

Der forventes et lidt større aktivitetsniveau og indtjening for regnskabsåret 2016.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

GENERELT

Årsregnskabet for Schack & Thorsted ApS for 2015 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.

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.

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

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

posterings direkte på egenkapitalen.

BALANCEN

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles 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.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter/andre driftsomkostninger.

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 eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealisationsværdi.

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 2015

	2015	2014 kr. 1000
BRUTTOFORTJENESTE	886.131	857
2 Personalemkostninger.....	-748.436	-578
Afskrivninger.....	-18.746	-37
	<hr/>	<hr/>
DRIFTSRESULTAT	118.949	242
Andre finansielle omkostninger.....	-57.713	-83
	<hr/>	<hr/>
RESULTAT FØR SKAT	61.236	159
Skat af årets resultat.....	0	0
	<hr/>	<hr/>
ÅRETS RESULTAT	61.236	159
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>
 FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING		
Overført resultat.....	61.236	159
	<hr/>	<hr/>
DISPONERET I ALT	61.236	159
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2015
AKTIVER

	2015	2014 kr. 1000
3 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	73.412	86
3 Indretning af lejede lokaler	18.651	25
Materielle anlægsaktiver	92.063	111
Deposita	179.223	179
Finansielle anlægsaktiver	179.223	179
ANLÆGSAKTIVER	271.286	290
Varelager.....	1.131.557	1.000
Varebeholdninger	1.131.557	1.000
Andre tilgodehavender.....	76.694	38
Periodeafgrænsningsposter	18.844	10
Tilgodehavender	95.538	48
Likvide beholdninger	99.341	134
OMSÆTNINGSAKTIVER	1.326.436	1.182
AKTIVER	1.597.722	1.472

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2015
PASSIVER

	2015	2014 kr. 1000
Virksomhedskapital	125.000	125
Overført resultat	-240.595	-302
4 EGENKAPITAL	-115.595	-177
Kreditinstitutter	146.938	288
5 Langfristede gældsforpligtelser	146.938	288
Kortfristet andel af langfristede gældsforpligtelser	54.000	54
Kreditinstitutter	306.579	51
Leverandører af varer og tjenesteydelser	169.566	131
Selskabsskat	0	0
Anden gæld	288.065	300
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse	748.169	825
Kortfristede gældsforpligtelser	1.566.379	1.361
GÆLDSFORPLIGTELSE R	1.713.317	1.649
PASSIVER	1.597.722	1.472
6 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		

NOTER

	2015	2014 kr. 1000
1 Usikkerhed om fortsat drift		
Årsregnskabet er udarbejdet under forudsætning om virksomhedens fortsatte drift for øje. Egenkapitalen er negativ med kr. 115.594 og virksomhedens likviditetsmæssige stilling er som følge heraf svækket. Fortsat drift forudsætter at resultatet udvikler sig som forventet og opretholdelse af nuværende finansiering..		
2 Personaleomkostninger		
Lønninger.....	750.193	535
Pensioner.....	-28.867	29
Andre omkostninger til social sikring.....	27.110	14
	<u>748.436</u>	<u>578</u>
3 Materielle anlægsaktiver		
	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 2015		
	-495.187	-49.892
Af-/nedskrivninger, primo	0	0
Af-/nedskrivninger på afhændede aktiver.....	-12.525	-6.218
Årets af-/nedskrivninger	<u>-507.712</u>	<u>-56.110</u>
Af-/nedskrivninger 31. december 2015		
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2015	<u>73.412</u>	<u>18.651</u>

NOTER

	Primo	Forslag til resultat- disponering	Ultimo
4 Egenkapital			
Virksomhedskapital	125.000	0	125.000
Overført resultat	-301.831	61.236	-240.595
	<u>-176.831</u>	<u>61.236</u>	<u>-115.595</u>

	Gæld i alt primo	Gæld i alt ultimo	Kortfristet andel	Restgæld efter 5 år
5 Langfristede gældsforpligtelser				
Kreditinstitutter.....	341.898	200.938	54.000	0
	<u>341.898</u>	<u>200.938</u>	<u>54.000</u>	<u>0</u>

6 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for alt mellemværende er med pengeinstitut afgivet virksomhedspant kr. 500.000.
Virksomhedspantet omfatter:

	<u>Bogført værdi</u>
Simple fordringer	0
Lagerbeholdning	1.131.557
Uindreg. køretøjer	0
Driftsinv./materiel	73.412
Indretning lokaler	18.651