



**RØNNE REVISION**  
Statsautoriseret Revisionsvirksomhed

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

*CVR-nummer: 29421714*

*ÅRSRAPPORT  
1. januar 2019 - 31. december 2019*

(14. regnskabsår)

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 10 / 4 2020

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 2019</b>	
Anvendt regnskabspraksis .....	7
Resultatopgørelse.....	9
Balance .....	10
Noter .....	12

## LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt det interne årsregnskab for perioden 1. januar - 31. december 2019.

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 2019 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2019.

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

Roskilde, den 11/3 2020

**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 2019 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 skal oplyse, at vi ikke overholder de krav om uafhængighed, der gælder for erklæringer med sikkerhed.

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 de internationale etiske regler for revisorer (IESBA's Etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark.

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 11 / > 2020

### Rønne Revision I/S

Statsautoriseret Revisionsvirksomhed  
CVR-nr. 74717810



Dan Andersen  
registreret revisor  
mne35435  
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  
Kommune: Roskilde  
Regnskabsår: 1. januar - 31. december

**Direktion** Tina Thorsted

**Pengeinstitut** Jyske Bank A/S  
Store 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. 46, hvilket ikke anses for tilfredsstillende.

Selskabets balance udviser en samlet aktivmasse på t.kr. 1.316, og en egenkapital på t.kr. 424.

### **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 2020**

Der forventes samme aktivitetsniveau og resultat 2020.

## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsregnskabet for Schack & Thorsted ApS for 2019 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**

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.

#### **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**

## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

### 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 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	22.000 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.

### Gældsforpligtelser

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



**RESULTATOPGØRELSE**  
1. JANUAR - 31. DECEMBER 2019

	2019	2018 kr. 1000
<b>BRUTTOFORTJENESTE</b> .....	<b>815.974</b>	<b>1.017</b>
1 Personalemkostninger.....	-711.238	-716
Afskrivninger.....	-20.000	-39
	<hr/>	<hr/>
<b>DRIFTSRESULTAT</b> .....	<b>84.736</b>	<b>262</b>
Andre finansielle omkostninger.....	-25.758	-28
	<hr/>	<hr/>
<b>RESULTAT FØR SKAT</b> .....	<b>58.978</b>	<b>234</b>
2 Skat af årets resultat.....	-13.202	-52
	<hr/>	<hr/>
<b>ÅRETS RESULTAT</b> .....	<b>45.776</b>	<b>182</b>
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>
<b>FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING</b>		
Overført resultat.....	45.776	182
	<hr/>	<hr/>
<b>DISPONERET I ALT</b> .....	<b>45.776</b>	<b>182</b>
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

## BALANCE PR. 31. DECEMBER 2019

## AKTIVER

	2019	2018 kr. 1000
3 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar .....	22.000	42
3 Indretning af lejede lokaler .....	0	0
<b>Materielle anlægsaktiver</b> .....	<b>22.000</b>	<b>42</b>
Deposita .....	179.223	179
<b>Finansielle anlægsaktiver</b> .....	<b>179.223</b>	<b>179</b>
<b>ANLÆGSAKTIVER</b> .....	<b>201.223</b>	<b>221</b>
Varelager.....	813.874	837
<b>Varebeholdninger</b> .....	<b>813.874</b>	<b>837</b>
Andre tilgodehavender.....	16.549	0
Udskudt skatteaktiv.....	14.726	17
<b>Tilgodehavender</b> .....	<b>31.275</b>	<b>17</b>
<b>Likvide beholdninger</b> .....	<b>269.459</b>	<b>163</b>
<b>OMSÆTNINGSAKTIVER</b> .....	<b>1.114.608</b>	<b>1.017</b>
<b>AKTIVER</b> .....	<b>1.315.831</b>	<b>1.238</b>

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2019  
PASSIVER

	2019	2018 kr. 1000
Virksomhedskapital .....	125.000	125
Overført resultat .....	298.925	253
<b>4 EGENKAPITAL</b> .....	<b>423.925</b>	<b>378</b>
Leverandører af varer og tjenesteydelser .....	125.673	95
Selskabsskat .....	11.220	36
Anden gæld .....	273.471	321
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse .....	481.542	408
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b> .....	<b>891.906</b>	<b>860</b>
<b>GÆLDSFORPLIGTELSE</b> .....	<b>891.906</b>	<b>860</b>
<b>PASSIVER</b> .....	<b>1.315.831</b>	<b>1.238</b>

## NOTER

	2019	2018 kr. 1000
<b>1 Personaleomkostninger</b>		
Antal personer beskæftiget .....	2	2
Lønninger.....	606.537	612
Pensioner.....	86.333	84
Andre omkostninger til social sikring.....	18.368	20
	<u>711.238</u>	<u>716</u>
<b>2 Skat af årets resultat</b>		
Beregnet skat af årets resultat .....	11.220	36
Regulering af udskudt skat .....	1.982	16
	<u>13.202</u>	<u>52</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.....	-97.322	0
	<u>483.802</u>	<u>74.761</u>
Kostpris 31. december 2019		
Af-/nedskrivninger, primo .....	-539.124	-74.761
Korrektion af tidligere nedskrivning.....	77.322	0
Af-/nedskrivninger på afhændede aktiver.....	0	0
Årets af-/nedskrivninger .....	0	0
	<u>-461.802</u>	<u>-74.761</u>
Af-/nedskrivninger 31. december 2019		
<b>Regnskabsmæssig værdi 31. december 2019 .....</b>	<u><b>22.000</b></u>	<u><b>0</b></u>

NOTER

	Primo	Forslag til resultat- disponering	Ultimo
<b>4 Egenkapital</b>			
Virksomhedskapital .....	125.000	0	125.000
Overført resultat .....	253.149	45.776	298.925
	<u>378.149</u>	<u>45.776</u>	<u>423.925</u>