

ROSENBERG SKOMAGERI ApS

Gammel Kongevej 154
1850 Frederiksberg C

Årsrapport
1. januar 2016 - 31. december 2016

Årsrapporten er godkendt den

31/05/2017

Thomas Rosenberg
Dirigent

(Urevideret)

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger	3
------------------------------	---

Påtegninger

Ledelsespåtegning	4
-------------------------	---

Erklæringer

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger	5
---	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	6
--------------------------------	---

Resultatopgørelse	8
-------------------------	---

Balance	9
---------------	---

Noter	11
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden ROSENBERG SKOMAGERI ApS
 Gammel Kongevej 154
 1850 Frederiksberg C

Telefonnummer: 33312231
Fax: 33312231

CVR-nr: 29530505
Regnskabsår: 01/01/2016 - 31/12/2016

Ledespåtegning

Undertegnede har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016 for Rosenberg Skomageri ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen anser betingelserne for fravalg af revision for værende opfyldte.

Ledelsen anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultat.

Selskabet er ikke omfattet af revisionspligt.

Frederiksberg, den 31/05/2017

Direktion

Thomas Rosenberg

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger

Til den daglige ledelse i Rosenberg Skomageri ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Rosenberg Skomageri ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016 på grundlag af virksomhedens 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.

Frederiksberg, 31/05/2017

Poul Mahrt
Statsautoriseret revisor
Revisionsfirmaet Revico ApS
CVR: 27795188

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B.

Resultatopgørelse

Indtægtskriterium

Nettoomsætningen indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang har fundet sted inden årets udgang.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger indeholder omkostninger til salg og distribution, lokale, og administrationsomkostninger.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger indeholder gager og lønninger, samt lønafhængige omkostninger.

Skat af året resultat

Skat af årets resultat, 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.

Aktuel skat er afsat med 22 %.

Balance

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver er målt til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Afskrivninger foretages over den forventede brugstid efter den lineære metode.

Afskrivninger baserer sig på følgende vurdering af aktivernes brugstider:

Driftsmidler og andre anlæg: 5 år.

Aktiver under den til enhver tid gældende skattemæssige småanskaffelsesgrænse samt aktiver med en driftsøkonomisk brugstid på under 3 år omkostningsføres i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden respektivt dagsværdi, hvor denne er lavere. Der foretages nedskrivning for ukurans, hvor dette er relevant.

Deposita

Deposita er målt til anskaffelsværdi.

Tilgodehavender

Debitorer og øvrige tilgodehavender er målt til nominel saldo med fradrag af reservation til tab efter individuel vurdering.

Gældsforpligtelser

Gæld er målt til amortiseret kostpris, sædvanligvis svarende til nominel værdi.

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 og for betalte acontoskatte.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil de forventes at kunne realiseres.

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.

Resultatopgørelse 1. jan 2016 - 31. dec 2016

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Bruttoresultat		858.457	640.921
Personaleomkostninger	1	-646.636	-606.762
Resultat af ordinær primær drift		211.821	34.159
Øvrige finansielle omkostninger		-10	-19
Ordinært resultat før skat		211.811	34.140
Skat af årets resultat		-47.322	-8.601
Årets resultat		164.489	25.539
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		164.489	25.539
I alt		164.489	25.539

Balance 31. december 2016

Aktiver

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Andre værdipapirer og kapitalandele		36.439	36.439
Finansielle anlægsaktiver i alt		36.439	36.439
Anlægsaktiver i alt		36.439	36.439
Fremstillede varer og handelsvarer		398.343	233.066
Varebeholdninger i alt		398.343	233.066
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		22.656	62.353
Tilgodehavender i alt		22.656	62.353
Likvide beholdninger		158.051	138.567
Omsætningsaktiver i alt		579.050	433.986
Aktiver i alt		615.489	470.425

Balance 31. december 2016

Passiver

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Registreret kapital mv.		125.000	125.000
Andre reserver		80.474	80.474
Overført resultat		264.778	100.289
Egenkapital i alt		470.252	305.763
Leverandører af varer og tjenesteydelser		32.288	53.080
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		112.949	111.582
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		145.237	164.662
Gældsforpligtelser i alt		145.237	164.662
Passiver i alt		615.489	470.425

Noter

1. Personaleomkostninger

	2016	2015
	kr.	kr.
Løn og gager	601.953	576.589
Andre omkostninger til social sikring	44.683	30.173
	<u>646.636</u>	<u>606.762</u>

2. Hovedaktivitet samt regnskabsmæssige og økonomiske forhold

Selskabets hovedaktivitet er reparation af fodtøj og lædervarer samt nøglebar og hermed forbundne ydelser.

Årets resultat anses for tilfredsstillende.

Selskabet indgår i koncern med N&T Holding ApS.

3. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har ikke påtaget sig kautions- garanti- eller andre forpligtelser udover, dem der fremgår af årsrapporten.