

ROSENBERG SKOMAGERI ApS

Gammel Kongevej 154
1850 Frederiksberg C

Årsrapport
1. januar 2017 - 31. december 2017

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

31/05/2018

Thomas Rosenberg
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

| | |
|------------------------------|---|
| Virksomhedsoplysninger | 3 |
|------------------------------|---|

Påtegninger

| | |
|-------------------------|---|
| Ledelsespåtegning | 4 |
|-------------------------|---|

Ledelsesberetning

| | |
|-------------------------|---|
| Ledelsesberetning | 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
e-mailadresse: rosenberg@skomager.dk

CVR-nr: 29530505
Regnskabsår: 01/01/2017 - 31/12/2017

Bankforbindelse Danske Bank
Centrumgaden 6
2750 Ballerup
DK Danmark

Ledespåtegning

Undertegnede har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017 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

Selskabet indgår i koncernforhold med N & T Holding Aps

Frederiksberg, den 31/05/2018

Direktion

Thomas Rosenberg

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Virksomhedens hovedaktiviteter i året har været reparation af fodtøj og lædervarer samt nøglebar og hermed forbundne Ydelser.

Udvikling i regnskabsåret

Selskabets resultat vurderes som tilfredsstillende.
Ledelsen forventer et positivt resultat i det kommende år.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er ikke efter regnskabsårets afslutning indtruffet begivenheder, som har væsentlig indflydelse på bedømmelsen af årsrapporten.

Anvendt regnskabspraksis

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

Virksomheden har aflagt årsrapporten under henvisning til årsregnskabslovens § 78 a, som omhandler muligheden for mellemstore dattervirksomheder at vælge at aflægge årsrapport efter årsregnskabslovens bestemmelser i 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, automobil 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

Immaterielle anlægsaktiver

Immaterielle anlægsaktiver er målt til anskaffelsesværdi med fradrag af foretagne afskrivninger.

Indretning lejede lokaler: 5 år.

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:

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

Finansielle anlægsaktiver

Finansielle anlægsaktiver måles til balancedagens børskurs.

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 anskaffelsesværdi.

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 acontoskatter.

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. 2017 - 31. dec. 2017

| | Note | 2017 kr. | 2016 kr. |
|---|------|----------------|----------------|
| Bruttoresultat | | 597.453 | 858.457 |
| Personaleomkostninger | | -582.176 | -646.636 |
| Resultat af ordinær primær drift | | 15.277 | 211.821 |
| Øvrige finansielle omkostninger | | -132 | -10 |
| Ordinært resultat før skat | | 15.145 | 211.811 |
| Skat af årets resultat | | -4.048 | -47.322 |
| Årets resultat | | 11.097 | 164.489 |
| Forslag til resultatdisponering | | | |
| Overført resultat | | 11.097 | 164.489 |
| I alt | | 11.097 | 164.489 |

Balance 31. december 2017

Aktiver

| | Note | 2017 kr. | 2016 kr. |
|--|------|----------------|----------------|
| Deposita | | 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 | 398.343 |
| Varebeholdninger i alt | | 398.343 | 398.343 |
| Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder | | 22.656 | 22.656 |
| Tilgodehavender i alt | | 22.656 | 22.656 |
| Likvide beholdninger | | 203.949 | 158.051 |
| Omsætningsaktiver i alt | | 624.948 | 579.050 |
| Aktiver i alt | | 661.387 | 615.489 |

Balance 31. december 2017

Passiver

| | Note | 2017 kr. | 2016 kr. |
|--|------|----------------|----------------|
| Registreret kapital mv. | | 125.000 | 125.000 |
| Andre reserver | | 80.474 | 80.474 |
| Overført resultat | | 275.875 | 264.778 |
| Egenkapital i alt | | 481.349 | 470.252 |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser | | 53.528 | 32.288 |
| Skyldig selskabsskat | | 4.048 | 0 |
| Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring | | 122.462 | 112.949 |
| Kortfristede gældsforpligtelser i alt | | 180.038 | 145.237 |
| Gældsforpligtelser i alt | | 180.038 | 145.237 |
| Passiver i alt | | 661.387 | 615.489 |

Noter

1. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

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

2. Information om gennemsnitligt antal ansatte

Gennemsnitligt antal ansatte i året er 2.