

# Provoke-Hadsund A/S

Storegade 35, 9560 Hadsund

CVR-nr. 30 36 22 41

## Årsrapport

**1. januar - 31. december 2017**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 20. juni 2018.

---

Anne Silke Hjort  
Dirigent

## Indholdsfortegnelse

---

	<u>Side</u>
<b>Påtegninger</b>	
Ledelsespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2
<b>Ledelsesberetning</b>	
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
<b>Årsregnskab 1. januar - 31. december 2017</b>	
Resultatopgørelse	5
Balance	6
Noter	8
Anvendt regnskabspraksis	9

## Ledelsespåtegning

---

Bestyrelse og direktion har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017 for Provoke-Hadsund A/S.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter vores opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2017 samt af re-sultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017.

Bestyrelse og direktion anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 2017 for opfyldt.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hadsund, den 20. juni 2018

### **Direktion**

Anne Silke Hjorth

### **Bestyrelse**

Jan Kristensen

Anne Silke Hjorth

Kim Kristensen

## Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

---

### Til kapitalejeren i Provoke-Hadsund A/S

Vi har opstillet årsregnskabet for Provoke-Hadsund A/S 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.

Aalborg, den 20. juni 2018

### **Redmark**

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab  
CVR-nr. 29 44 27 89

### **Marian Fruergaard**

statsautoriseret revisor  
MNE-nr. 24699

## Selskabsoplysninger

---

<b>Selskabet</b>	Provoke-Hadsund A/S Storegade 35 9560 Hadsund
	CVR-nr.: 30 36 22 41
	Stiftet: 21. marts 2007
	Hjemsted: Hadsund
	Regnskabsår: 1. januar - 31. december
<b>Bestyrelse</b>	Jan Kristensen Anne Silke Hjorth Kim Kristensen
<b>Direktion</b>	Anne Silke Hjorth
<b>Revisor</b>	Redmark Statsautoriseret Revisionspartnerselskab Hasseris Bymidte 6 9000 Aalborg

## Ledelsesberetning

---

### Selskabets væsentligste aktiviteter

Hovedaktiviteten har i lighed med tidligere år bestået af detailhandel med tøj.

### Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets bruttofortjeneste udgør 282 t.kr. mod 443 t.kr. sidste år. Det ordinære resultat efter skat udgør -139 t.kr. mod 22 t.kr. sidste år. Ledelsen anser årets resultat for utilfredsstillende.

Der forventes et positivt resultat i 2018.

Ledelsen er opmærksom på, at selskabskapitalen er tabt. Kapitalen forventes reetableret via fremtidige overskudsgivende aktiviteter. Kapitalejerne har tilkendegivet at ville stille den fornødne kapital til rådighed til gennemførelse af det kommende års planlagte aktiviteter.

## Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

<u>Note</u>	<u>2017</u> kr.	<u>2016</u> t.kr.
<b>Bruttofortjeneste</b>	<b>282.005</b>	<b>443</b>
2 Personaleomkostninger	-381.417	-369
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver	0	-13
<b>Driftsresultat</b>	<b>-99.412</b>	<b>61</b>
Øvrige finansielle omkostninger	-39.936	-39
<b>Resultat før skat</b>	<b>-139.348</b>	<b>22</b>
Skat af årets resultat	0	0
<b>Årets resultat</b>	<b>-139.348</b>	<b>22</b>
<b>Forslag til resultatdisponering:</b>		
Overføres til overført resultat	0	22
Disponeret fra overført resultat	-139.348	0
<b>Disponeret i alt</b>	<b>-139.348</b>	<b>22</b>

## Balance 31. december

---

<b>Aktiver</b>	2017	2016
<u>Note</u>	<u>kr.</u>	<u>t.kr.</u>
<b>Anlægsaktiver</b>		
Deposita	22.000	22
Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>22.000</u>	<u>22</u>
<b>Anlægsaktiver i alt</b>	<b><u>22.000</u></b>	<b><u>22</u></b>
<b>Omsætningsaktiver</b>		
Fremstillede varer og handelsvarer	708.929	714
Varebeholdninger i alt	<u>708.929</u>	<u>714</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	42.381	44
Andre tilgodehavender	0	47
Periodeafgrænsningsposter	9.000	9
Tilgodehavender i alt	<u>51.381</u>	<u>100</u>
Likvide beholdninger	<u>132.861</u>	<u>145</u>
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<b><u>893.171</u></b>	<b><u>959</u></b>
<b>Aktiver i alt</b>	<b><u>915.171</u></b>	<b><u>981</u></b>



## Balance 31. december

---

<b>Passiver</b>	2017	2016
<u>Note</u>	<u>kr.</u>	<u>t.kr.</u>
<b>Egenkapital</b>		
Virksomhedskapital	1.000.000	1.000
Overført resultat	-1.334.623	-1.195
<b>Egenkapital i alt</b>	<b>-334.623</b>	<b>-195</b>
<b>Gældsforpligtelser</b>		
Gæld til pengeinstitutter	3.907	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser	155.435	178
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse	19.375	11
Anden gæld	1.071.077	987
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	1.249.794	1.176
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>	<b>1.249.794</b>	<b>1.176</b>
<b>Passiver i alt</b>	<b>915.171</b>	<b>981</b>

- 1 Kapitaltab**
- 3 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser**
- 4 Eventualposter**

## Noter

---

### 1. Kapitaltab

Ledelsen er opmærksom på, at selskabskapitalen er tabt. Kapitalen forventes reetableret via fremtidige overskudsgivende aktiviteter. Kapitalejerne har tilkendegivet at ville stille den fornødne kapital til rådighed til gennemførelse af det kommende års planlagte aktiviteter.

### 2. Personaleomkostninger

Lønninger og gager	349.747	344
Andre omkostninger til social sikring	5.301	4
Personaleomkostninger i øvrigt	26.369	21
	<u>381.417</u>	<u>369</u>
 Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	 <u>2</u>	 <u>2</u>

### 3. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har ikke afgivet pantsætninger eller sikkerhedsstillelser.

### 4. Eventualposter

#### Eventualforpligtelser

Selskabet har ingen eventualforpligtelser pr. 31. december 2017.

## Anvendt regnskabspraksis

---

Årsrapporten for Provoke-Hadsund A/S er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed. Herudover har virksomheden valgt at følge enkelte regler for klasse C-virksomheder.

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

### Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, 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 første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet nedenfor for hver enkelt regnskabspost.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb. Herved fordeles kurstab og kursgevinst over aktivets eller forpligtelsens løbetid.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsrapporten aflægges, og som vedrører forhold, der eksisterede på balancedagen.

## Resultatopgørelsen

### Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning og ændring i lagre af færdigvarer samt eksterne omkostninger.

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen indregnes eksklusive moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Vareforbrug omfatter omkostninger til køb af råvarer og hjælpematerialer med fradrag af rabatter samt årets forskydning i varebeholdninger.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, reklame, administration samt lokaler.

## Anvendt regnskabspraksis

---

### Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

### Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver.

### Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter, realiserede og urealiserede kursgevinster og kurstab vedrørende finansielle aktiver og forpligtelser, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

### Skat af årets resultat

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

## Balancen

### Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. Er nettorealiseringsværdien af varebeholdninger lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

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

Nettorealiseringsværdien for varebeholdninger opgøres som salgssum med fradrag af såvel færdiggørelsesomkostninger som omkostninger, der afholdes for at effektuere salget. Nettorealiseringsværdien fastsættes under hensyntagen til omsættelighed, kurans og udvikling i forventet salgspris.

### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealiseringsværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

### Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, som er indregnet under aktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende de efterfølgende regnskabsår.

### Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter og kontantbeholdninger.

## Anvendt regnskabspraksis

---

### Gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.