



Revi Nord A/s

Østergade 1 1. th. · 9320 Hjøllerup
Tlf. 98 28 38 38
E-mail: hjallerup@revi-nord.dk

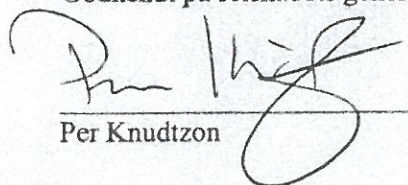
*Legebussen ApS
Gentoftegade 77
2820 Gentofte*

CVR-nr: 30 50 93 66

*ÅRSRAPPORT
1. juli 2015 - 30. juni 2016*

(10. regnskabsår)

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 25/11 2016


Per Knudtzon

INDHOLDSFORTEGNELSE

Ledelsesberetning mv.

Selskabsoplysninger	2
Ledelsesberetning	3

Påtegninger

Ledespåtegning	4
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab.....	5

Årsregnskab 1. juli 2015 - 30. juni 2016

Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse	9
Balance	10
Noter	12

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet

Legebussen ApS
Gentoftegade 77
2820 Gentofte

Telefon: 27 21 70 60
E-mail: per@legebussen.dk

CVR-nr.: 30 50 93 66
Regnskabsår: 1. juli - 30. juni

Direktion

Per Knudtzon

Revisor

Revi Nord A/S
Registreret Revisionsaktieselskab
Østergade 1, 1. th.
9320 Hjallerup

Ejerforhold

Knudtzon Holding ApS, Gentoftegade 77, 2820 Gentofte

Generalforsamling

Ordinær generalforsamling afholdes
25/11 2016
på selskabets adresse.

LEDELSESBERETNING

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets hovedaktiviteter har i lighed med tidligere år bestået af salg af legetøj, møbler, inventar, legeredskaber samt hermed forbundet virksomhed.

Udviklingen i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold

Der har i regnskabsperioden været et underskud, hvilket betegnes som utilfredsstillende, næste års resultat forventes at være positivt.

Der har været ydet ulovligt lån til ledelsen, lånet er dog indfriet i regnskabsåret.

Betydningsfulde hændelser indtruffet efter statusdag

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. juli 2015 - 30. juni 2016 for Legebussen ApS.

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

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. juli 2015 - 30. juni 2016.

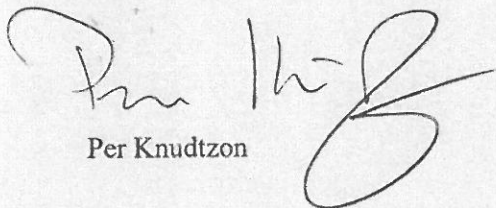
Ledelsesberetningen indeholder efter min opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Gentofte, den 22. 11 2016

Direktion

Per Knudtzon



REVISORS ERKLÆRING OM OPSTILLING AF ÅRSREGNSKAB

Til den daglige ledelse i Legebussen ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Legebussen ApS for perioden 1. juli 2015 - 30. juni 2016 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.

Hjallerup, den 25/11 2016

Revi Nord A/S
Registreret Revisionsaktieselskab
CVR-nr.: 25 97 58 47

Finn O. Sørensen
Registreret revisor

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

GENERELT

Årsregnskabet for Legebussen ApS for 2015/16 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for selskaber i regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte regler for klasse C-selskaber.

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 første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet for hver enkelt.

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.

Som målevaluta benyttes danske kroner. Alle andre valutaer anses som fremmed valuta.

RESULTATOPGØRELSEN

Generelt

Med henvisning til årsregnskabslovens § 32 er visse indtægter og omkostninger sammendraget i regnskabsposten bruttfortjeneste.

Bruttfortjeneste

Bruttfortjenesten 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.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

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.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiell leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv. Udbytte fra andre kapitalandele indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklarerer.

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

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.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug. For egenfremstillede aktiver omfatter kostprisen omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører, direkte lønforbrug samt indirekte produktionsomkostninger.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider og restværdier:

Brugstid

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3 år
---	------

Aktiver med en kostpris på under kr. 12.800 pr. enhed, indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. I tilfælde, hvor nettorealisationsværdien er lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris. Der nedskrives til imødegåelse af forventede tab.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Udbytte

Forslag til udbytte for regnskabsåret indregnes som en særskilt post under egenkapitalen. Forslag til udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

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 udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealiseringsværdi.

Gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede og associerede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Likvider

Likvide midler består af posterne "Likvide beholdninger" og virksomhedens driftskreditter, der er indregnet i posten "Kreditinstitutter" under kortfristede gældsforpligtelser.

RESULTATOPGØRELSE
1. JULI 2015 - 30. JUNI 2016

	2015/16	2014/15
BRUTTOFORTJENESTE	1.444.358	1.265.146
1 Personalemkostninger.....	-1.613.366	-1.581.674
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver.....	-2.963	-4.033
DRIFTSRESULTAT	-171.971	-320.561
Andre finansielle indtægter.....	190	1.018
Andre finansielle omkostninger.....	-34.281	-31.168
RESULTAT FØR SKAT	-206.062	-350.711
2 Skat af årets resultat.....	44.360	79.876
ÅRETS RESULTAT	-161.702	-270.835
FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING		
Overført resultat.....	-161.702	-270.835
DISPONERET I ALT	-161.702	-270.835

BALANCE PR. 30. JUNI 2016
AKTIVER

	2016	2015
3 Produktionsanlæg og maskiner.....	0	0
3 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	6.123	9.085
Materielle anlægsaktiver	6.123	9.085
4 Deposita	23.188	23.188
Finansielle anlægsaktiver	23.188	23.188
ANLÆGSAKTIVER	29.311	32.273
Fremstillede færdigvarer og handelsvarer	266.595	342.954
Varebeholdninger	266.595	342.954
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser.....	639.680	1.697.234
Igangværende arbejder for fremmed regning	5.842	258.088
Andre tilgodehavender	62.421	21.231
Udskudt skatteaktiv	118.705	79.158
5 Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse.....	0	4.045
Periodeafgrænsningsposter	10.755	8.009
Tilgodehavender	837.403	2.067.765
Likvide beholdninger	160.428	0
OMSÆTNINGSAKTIVER	1.264.426	2.410.719
AKTIVER	1.293.737	2.442.992

BALANCE PR. 30. JUNI 2016
PASSIVER

	2016	2015
Virksomhedskapital	125.000	125.000
Overført resultat.....	322.485	484.187
6 EGENKAPITAL.....	447.485	609.187
Kreditinstitutter.....	266.424	479.339
Leverandører af varer og tjenesteydelser.....	287.012	714.247
Selskabsskat.....	0	191.851
Anden gæld.....	281.033	437.088
Gæld til CargoKid ApS	11.783	11.280
Kortfristede gældsforpligtelser.....	846.252	1.833.805
GÆLDSFORPLIGTELSE	846.252	1.833.805
PASSIVER	1.293.737	2.442.992
7 Eventualposter mv.		
8 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
9 Nærtstående parter		
10 Ejerforhold		

NOTER

	2015/16	2014/15
1 Personaleomkostninger		
Lønninger.....	1.569.825	1.539.993
Andre omkostninger til social sikring.....	43.541	41.681
	<u>1.613.366</u>	<u>1.581.674</u>
2 Skat af årets resultat		
Regulering af udskudt skat	-39.547	-79.876
Regulering af tidligere års skat	-4.813	0
	<u>-44.360</u>	<u>-79.876</u>
3 Materielle anlægsaktiver		
	Produktionsanlæg og maskiner	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar
Kostpris, primo	17.180	14.222
Tilgang i årets løb	0	0
Afgang i årets løb	0	0
	<u>17.180</u>	<u>14.222</u>
Kostpris 30. juni 2016		
	<u>17.180</u>	<u>14.222</u>
Af-/nedskrivninger, primo	-17.180	-5.136
Af-/nedskrivninger på afhændede aktiver.....	0	0
Årets af-/nedskrivninger	0	-2.963
	<u>-17.180</u>	<u>-8.099</u>
Af-/nedskrivninger 30. juni 2016		
	<u>-17.180</u>	<u>-8.099</u>
Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2016.....	<u>0</u>	<u>6.123</u>

NOTER

	Deposita
4 Andre finansielle anlægsaktiver	
Kostpris, primo	23.188
Tilgang i årets løb	0
Afgang i årets løb	0
	<hr/>
Kostpris 30. juni 2016	23.188
	<hr/>
Af-/nedskrivninger, primo	0
Af-/nedskrivninger på afhændede aktiver.....	0
Årets af-/nedskrivninger	0
	<hr/>
Af-/nedskrivninger 30. juni 2016	0
	<hr/>
Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2016.....	23.188
	<hr/> <hr/>

	2016	2015
5 Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse		
Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse.....	0	4.045
	<hr/>	<hr/>
	0	4.045
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

Beløbet er forrentet efter gældende lov og indfriet i regnskabsåret. Der har ikke været stillet sikkerhed for beløbet.

	Primo	Forslag til resultatdisponering	Ultimo
6 Egenkapital			
Virksomhedskapital	125.000	0	125.000
Overført resultat.....	484.187	-161.702	322.485
	<hr/>	<hr/>	<hr/>
	609.187	-161.702	447.485
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

Der er ikke sket bevægelser på virksomhedskapitalen de seneste fem år.

- 7 Eventualposter mv.**
Ingen.

NOTER

	2016	2015
8 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
Til sikkerhed for mellemværende med Danske Bank er givet virksomhedspant stort kr. 500.000.		
9 Nærtstående parter		
Nærtstående parter med bestemmende indflydelse er:		
Knudtzon Holding ApS, Gentoftegade 77, 2820 Gentofte		
Per Knudtzon, Gentoftegade 77, 2820 Gentofte		
10 Ejerforhold		
Følgende kapitalejere er noteret i selskabets ejerbog som ejende minimum 5 % af stemmerne eller minimum 5 % af selskabskapitalen:		
Knudtzon Holding ApS, Gentoftegade 77, 2820 Gentofte		