

**Petit Ensemble ApS
Vognmagergade 7
1120 København K
CVR-nr. 31 36 98 86**

Årsrapport for 2016/17

(9. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære
generalforsamling den 29. november 2017

Christian Philip Unmack
dirigent



LEIF MIKKELSEN & PARTNERE A/S
Registrerede revisorer

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	3
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	4
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	7
Ledelsesberetning	8
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	9
Resultatopgørelse 1. juli 2016 - 30. juni 2017	13
Balance pr. 30. juni 2017	14
Noter til årsrapporten	16

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2016 - 30. juni 2017 for Petit Ensemble ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2017 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2016 - 30. juni 2017.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København K, den 29. november 2017

Direktion

Josephine Coyle Jarlby
direktør

Christian Philip Unmack
direktør

Jeg er ikke enig i, at skyldig løn til undertegnede ikke er medtaget i årsregnskabet.

Josephine Jarlby
direktør

Jeg er ikke enig i, at den udbetalte løn overstiger løn iflg. ansættelseskontrakt.

Christian Philip Unmack
direktør

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til kapitalejeren i Petit Ensemble ApS

Revisionspåtegning på årsregnskabet

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Petit Ensemble ApS for regnskabsåret 1. juli 2016 - 30. juni 2017, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Det er vor opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2016 - 30. juni 2017 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Grundlag for konklusion

Vi har udført vor revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark. Vort ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit "Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet". Vi er uafhængige af selskabet i overensstemmelse med internationale etiske regler for revisorer (IESBA's Etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vor øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse regler og krav. Det er vor opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vor konklusion.

Væsentlig usikkerhed vedrørende fortsat drift

Vi gør opmærksom på, at der er væsentlig usikkerhed, der kan rejse betydelig tvivl om selskabets mulighed for at fortsætte driften. Vi henviser til note 5 i regnskabet, hvoraf fremgår, at det for indeværende er usikkert, om der opnås tilsagn om de begærede lån og kreditter til finansiering af driften i de førstkomende år, men at det er ledelsens vurdering, at et sådan tilsagn vil blive opnået, hvorfor årsregnskabet i overensstemmelse hermed er udarbejdet under forudsætning af virksomhedens fortsatte drift. Vores konklusion er ikke modificeret vedrørende dette forhold.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er ledelsen ansvarlig for at vurdere selskabets evne til at fortsætte driften, at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant, samt at udarbejde årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift, medmindre ledelsen enten har til hensigt at likvidere selskabet, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Vort mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet som helhed er uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, og at afgive en revisionspåtegning med en konklusion. Høj grad af sikkerhed er et højt niveau af sikkerhed, men er ikke en garanti for, at en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, altid vil afdække væsentlig fejlinformation, når sådan findes. Fejlinformationer kan opstå som følge af besvigelser eller fejl og kan betragtes som væsentlige, hvis det med rimelighed kan forventes, at de enkeltvis eller samlet har indflydelse på de økonomiske beslutninger, som regnskabsbrugerne træffer på grundlag af årsregnskabet.

Som led i en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, foretager vi faglige vurderinger og opretholder professionel skepsis under revisionen. Herudover:

- Identificerer og vurderer vi risikoen for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, udformer og udfører revisionshandlinger som reaktion på disse risici samt opnår revisionsbevis, der er tilstrækkeligt og egnet til at danne grundlag for vor konklusion. Risikoen for ikke at opdage væsentlig fejlinformation forårsaget af besvigelser er højere end ved væsentlig fejlinformation forårsaget af fejl, idet besvigelser kan omfatte sammensværgelser, dokumentfalsk, bevidste udadelelser, vildledning eller tilsidesættelse af intern kontrol.
- Opnår vi forståelse af den interne kontrol med relevans for revisionen for at kunne udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke for at kunne udtrykke en konklusion om effektiviteten af selskabets interne kontrol.
- Tager vi stilling til, om den regnskabspraksis, som er anvendt af ledelsen, er passende, samt om de regnskabsmæssige skøn og tilknyttede oplysninger, som ledelsen har udarbejdet, er rimelige.
- Konkluderer vi, om ledelsens udarbejdelse af årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift er passende, samt om der på grundlag af det opnåede revisionsbevis er væsentlig usikkerhed forbundet med begivenheder eller forhold, der kan skabe betydelig tvivl om selskabets evne til at fortsætte driften. Hvis vi konkluderer, at der er en væsentlig usikkerhed, skal vi i vor revisionspåtegning gøre opmærksom på oplysninger herom i årsregnskabet eller, hvis sådanne oplysninger ikke er tilstrækkelige, modificere vor konklusion. Vor konklusion er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vor revisionspåtegning. Fremtidige begivenheder eller forhold kan dog medføre, at selskabet ikke længere kan fortsætte driften.
- Tager vi stilling til den samlede præsentation, struktur og indhold af årsregnskabet, herunder noteoplysningerne, samt om årsregnskabet afspejler de underliggende transaktioner og begivenheder på en sådan måde, at der gives et retvisende billede heraf.

Vi kommunikerer med den øverste ledelse om blandt andet det planlagte omfang og den tidsmæssige placering af revisionen samt betydelige revisionsmæssige observationer, herunder eventuelle betydelige mangler i intern kontrol, som vi identificerer under revisionen.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

Vor konklusion om årsregnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

I tilknytning til vor revision af årsregnskabet er det vort ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med årsregnskabet eller vor viden opnået ved revisionen eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

Vort ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vor opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

Erklæring i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering

Overtrædelse af selskabslovens regler om udlån til kapitalejer og ledelse

Selskabet har i strid med selskabslovens § 210, stk. 1 ydet et lån til en af selskabets direktører. Selskabets ledelse kan ifalde ansvar herfor.

Overtrædelse af bogføringsloven

Selskabet har i året løb efter vores vurdering ikke overholdt bogføringslovens krav om daglig kasseafstemning.

Selskabets ledelse kan ifalde ansvar for overtrædelsen af bogføringsloven.

Forholdet er bragt i orden efter regnskabsårets udløb, således at selskabet nu overholder bogføringslovens krav om kasseafstemning.

Horsens, den 29. november 2017

Leif Mikkelsen & Partnere A/S
Registrerede revisorer
CVR-nr. 32 67 64 21

Frank Lyng Jensen
Registreret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet

Petit Ensemble ApS
Vognmagergade 7
1120 København K

Telefon: 2682 1860
Telefax: 3114 7771

CVR-nr.: 31 36 98 86
Regnskabsperiode: 1. juli 2016 - 30. juni 2017
Stiftet: 31. marts 2008
Hjemsted: København

Direktion

Josephine Coyle Jarlby, direktør
Christian Philip Unmack, direktør

Revision

Leif Mikkelsen & Partnere A/S
Registrerede revisorer
Høegh Guldbergs Gade 36 C, 1.th.
8700 Horsens

Pengeinstitut

Sydbank A/S
Kgs. Nytorv 30
1050 København K

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er handel og hermed beslægtet virksomhed. Dette omfatter drift af tøjbutikkerne Bonpoint beliggende Vognmagergade 7 i København og Strandvejen 189 i Hellerup.

Usikkerhed ved indregning og måling

Der er ikke forekommet usikkerhed ved indregning og måling i årsrapporten.

Usædvanlige forhold

Selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2017 samt resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 2016/17 er ikke påvirket af usædvanlige forhold.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2016/17 udviser et underskud på kr. 368.030, og selskabets balance pr. 30. juni 2017 udviser en negativ egenkapital på kr. 125.582.

Likviditeten er presset og selskabets fortsatte drift er betinget af, at bank samt andre eksterne kreditgivere fortsat stiller den fornødne kapital til rådighed.

Ledelsen er i løbende dialog med banken om selskabets kredit og det fortsatte engagement, som er afgørende for virksomhedens evne til at fortsætte driften. Der er endnu ikke opnået et tilsagn om den fortsatte finansiering af den løbende drift.

Ledelsen forventer, at der kan opnås tilsagn fra banken, men der er betydelig usikkerhed forbundet hermed.

Selskabet er omfattet af selskabslovens kapitaltabsbestemmelser, Det er ledelsens vurdering, at selskabskapitalen vil blive reableret via selskabets fremtidige positive drift.

Årets underskud skyldes ifølge ledelsen, at der har været nedgang i salget, salg til reduceret pris samt returneret varekøb med tab. Ledelsen har positive forventninger til 2017/18.

Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning

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

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Petit Ensemble ApS for 2016/17 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2016/17 er aflagt i kr.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

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 regnskabspost nedenfor.

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.

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

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Selskabet anvender bestemmelsen i årsregnskabslovens § 32, hvorefter selskabets omsætning ikke er oplyst.

Bruttofortjeneste er et sammendrag af nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling samt andre driftsindtægter med fradrag af omkostninger til råvarer og hjælpematerialer og andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Indtægter ved salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, hvis risikoovergang, normalt ved levering til køber, har fundet sted, og hvis indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget.

Anvendt regnskabspraksis

Personaleomkostninger

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

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende gæld og transaktioner i fremmed valuta samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

Skat af årets resultat

Virksomheden er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning.

Årets skat, som 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

Materielle anlægsaktiver

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug. For egne fremstillede aktiver omfatter kostprisen direkte og indirekte omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører og løn.

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

	Brugstid	Restværdi
Indretning af lejede lokaler	10 år	0 %

Aktiver med en kostpris på under skattemæssig grænse for småanskaffelser omkostningsføres i anskaffelsesåret.

Fortjeneste eller tab ved salg af materielle anlægsaktiver indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter henholdsvis andre driftsomkostninger.

Finansielle anlægsaktiver

Deposita måles til anskaffelsespris.

Anvendt regnskabspraksis

Varebeholdninger

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

Iflg. aftale med ledelsen er der ikke foretaget nedskrivning på varelager, da alle varer på sigt bliver solgt til en salgspris på mindst kostprisen.

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

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Der foretages nedskrivning til imødegåelse af tab, hvor der vurderes at være indtruffet en objektiv indikation på, at et tilgodehavende eller en portefølje af tilgodehavender er værdiforringet. Hvis der foreligger en objektiv indikation på, at et individuelt tilgodehavende er værdiforringet, foretages nedskrivning på individuelt niveau.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under omsætningsaktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Egenkapital

Udbytte

Foreslået udbytte vises som en særskilt post under egenkapitalen. 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 opgjort 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.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser i de respektive lande, der med balance-dagens 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 bortset fra poster, der føres direkte på egenkapitalen.

Anvendt regnskabspraksis

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter omfatter modtagne betalinger vedrørende indtægter i de efterfølgende år.

Resultatopgørelse 1. juli 2016 - 30. juni 2017

	<u>Note</u>	<u>2016/17</u> kr.	<u>2015/16</u> kr.
Bruttofortjeneste		905.683	1.328.671
Personaleomkostninger	1	<u>-1.130.357</u>	<u>-1.022.347</u>
Resultat før af- og nedskrivninger (EBITDA)		-224.674	306.324
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver		<u>-117.335</u>	<u>-117.335</u>
Resultat før finansielle poster		-342.009	188.989
Finansielle indtægter		22.853	17.261
Finansielle omkostninger		<u>-80.656</u>	<u>-65.406</u>
Resultat før skat		-399.812	140.844
Skat af årets resultat		<u>31.782</u>	<u>-39.591</u>
Årets resultat		<u>-368.030</u>	<u>101.253</u>
Overført resultat		<u>-368.030</u>	<u>101.253</u>
		<u>-368.030</u>	<u>101.253</u>

Balance pr. 30. juni 2017

	<u>Note</u>	<u>2016/17</u> kr.	<u>2015/16</u> kr.
Aktiver			
Indretning af lejede lokaler		285.538	402.873
Materielle anlægsaktiver		<u>285.538</u>	<u>402.873</u>
Deposita		325.323	325.323
Finansielle anlægsaktiver		<u>325.323</u>	<u>325.323</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>610.861</u>	<u>728.196</u>
Færdigvarer og handelsvarer		1.397.953	1.499.977
Varebeholdninger		<u>1.397.953</u>	<u>1.499.977</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		119.473	129.457
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		16.448	37.078
Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse	2	245.905	219.121
Periodeafgrænsningsposter		11.901	9.474
Tilgodehavender		<u>393.727</u>	<u>395.130</u>
Likvide beholdninger		<u>8.100</u>	<u>98.174</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>1.799.780</u>	<u>1.993.281</u>
Aktiver i alt		<u><u>2.410.641</u></u>	<u><u>2.721.477</u></u>

Balance pr. 30. juni 2017

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Passiver			
Virksomhedskapital		125.000	125.000
Overført resultat		-250.582	117.448
Egenkapital	3	-125.582	242.448
Hensættelse til udskudt skat		0	31.782
Hensatte forpligtelser i alt		0	31.782
Banker		93.962	144.783
Langfristede gældsforpligtelser	4	93.962	144.783
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser	4	230.500	226.400
Banker		588.254	635.424
Modtagne forudbetalinger fra kunder		42.365	6.271
Leverandører af varer og tjenesteydelser		612.410	402.164
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		579.071	591.382
Selskabsskat		51.106	77.003
Anden gæld		338.555	363.820
Kortfristede gældsforpligtelser		2.442.261	2.302.464
Gældsforpligtelser i alt		2.536.223	2.447.247
Passiver i alt		2.410.641	2.721.477
Usikkerhed om fortsat drift (going concern)	5		
Eventualposter m.v.	6		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	7		

Noter

	2016/17	2015/16	
	kr.	kr.	
1 Personalemkostninger			
Lønninger	1.055.153	946.350	
Pensioner	42.000	42.000	
Andre omkostninger til social sikring	25.880	26.537	
Andre personaleomkostninger	7.324	7.460	
	1.130.357	1.022.347	
 Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	3	3	
	2016/17	2015/16	
	kr.	kr.	
2 Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse			
Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse	245.905	219.121	
 Tilgodehavender hos medlemmer af ledelsen			
 Direktion			
Rentefod (%)	10,05%	10,05%	
 3 Egenkapital			
	Virksomheds-	Overført	I alt
	kapital	resultat	
Egenkapital 1. juli 2016	125.000	117.448	242.448
Årets resultat	0	-368.030	-368.030
Egenkapital 30. juni 2017	125.000	-250.582	-125.582

Noter

4 Langfristede gældsforpligtelser

	Gæld 1. juli 2016	Gæld 30. juni 2017	Afdrag næste år	Restgæld efter 5 år
Banker	191.183	144.462	50.500	0
Anden gæld	180.000	180.000	180.000	0
	371.183	324.462	230.500	0

5 Usikkerhed om fortsat drift (going concern)

Selskabet har et underskud for 2016/17 på kr. 368.030 og en negativ egenkapital pr. 30.6.2017 på kr. 125.592.

Likviditeten er presset og selskabets fortsatte drift er betinget af, at bank samt andre eksterne kreditgivere fortsat stiller den fornødne kapital til rådighed.

Ledelsen er i løbende dialog med banken om selskabets kredit og det fortsatte engagement, som er afgørende for virksomhedens evne til at fortsætte driften. Der er endnu ikke opnået et tilsagn om den fortsatte finansiering af den løbende drift.

Ledelsen forventer, at der kan opnås tilsagn fra banken, men der er betydelig usikkerhed forbundet hermed.

Selskabet er omfattet af selskabslovens kapitaltabsbestemmelser. Det er ledelsens vurdering, at selskabskapitalen vil blive reetableret via selskabets fremtidige positive drift.

Årets underskud skyldes ifølge ledelsen, at der har været nedgang i salget, salg til reduceret pris samt returneret varekøb med tab. Ledelsen har positive forventninger til 2017/18.

6 Eventualposter m.v.

Selskabet er sambeskattet med moderselskabet United Holding ApS (Administrationselskab) og hæfter solidarisk med øvrige sambeskattede selskaber for betaling af selskabsskat samt for kildeskat på udbytter, renter og royalties.

Lejekontrakt:

Selskabet har for butikken beliggende i København indgået en lejekontrakt, som tidligst kan opsiges pr. 1. august 2018. Den årlige lejeforpligtelse andrager ca. kr. 650.000.

Selskabet har ligeledes indgået en lejekontrakt for butikken beliggende i Hellerup, som tidligst kan opsiges pr. 31. juli 2023. Den årlige lejeforpligtelse andrager ca. kr. 180.000.

Garantiforpligtelserne overstiger ikke det for branchen normale.

Skyldig løn:

Der er krav fra direktør Josephine Jarlby på kr. 200.000. Dette omfatter løn fra tidligere år, hvor direktøren ikke mener at have modtaget løn svarende til arbejdsindsatsen.

7 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for mellemværende med pengeinstitut er der udstedt skadesløsbrev for virksomhedspant på kr. 600.000.

Noter

7 Pansætninger og sikkerhedsstillelser (fortsat)

Virksomhedspant omfatter varedebitorer og lagerbeholdning. Bogført værdi pr. 30.6.2017 udgør kr. 1.517.425.

Sydbank har stillet betalingsgaranti kr. 128.250 overfor Onsgaarden ApS vedr. depositum på lejemålet i Hellerup.