



ST Roskilde ApS

Algade 26, 4000 Roskilde

CVR-nr. 31 47 43 96

Årsrapport

1. juli 2016 - 30. juni 2017

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 28. november 2017

Ditte Gorritzen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
Årsregnskab 1. juli 2016 - 30. juni 2017	
Resultatopgørelse	5
Balance	6
Noter	8
Anvendt regnskabspraksis	10

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2016 - 30. juni 2017 for ST Roskilde ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter min opfattelse giver årsregnskabet 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.

Direktionen anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 2016/17 for opfyldt.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Roskilde, den 27. november 2017

Direktion

Ditte Gorritzen

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til kapitalejeren i ST Roskilde ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for ST Roskilde ApS for regnskabsåret 1. juli 2016 - 30. juni 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 revisorerets 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.

Roskilde, den 27. november 2017

RIR REVISION

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 33 78 05 24

Mogens Olsen
registreret revisor

Søren N. Larsen
statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet

ST Roskilde ApS
Algade 26
4000 Roskilde

CVR-nr.: 31 47 43 96
Hjemsted: Roskilde
Regnskabsår: 1. juli 2016 - 30. juni 2017

Direktion

Ditte Gorritzen

Revisor

RIR REVISION Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Modervirksomhed

ST Holding Roskilde ApS

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Hovedaktiviteten har i lighed med tidligere år bestået af at drive detailhandel med beklædningsartikler og dermed beslægtede aktiviteter.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets bruttofortjeneste udgør 454.541 kr. mod 856.000 kr. sidste år. Det ordinære resultat efter skat udgør -144.708 kr. mod 105.000 kr. sidste år. Ledelsen anser årets resultat for tilfredsstillende.

Kapitalberedskab:

Selskabets evne til at fortsætte driften er forbundet med usikkerhed, da man er afhængig af fortsat betalingshenstand hos leverandører. Det er ledelsens forventning, at henstanden kan opretholdes og man kan afdrage i takt med likviditetens tilstedeværelse. På den baggrund er regnskabet aflagt under forudsætning om fortsat drift.

Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni

<u>Note</u>	2016/17 kr.	2015/16 t.kr.
Bruttofortjeneste	454.541	856
2 Personaleomkostninger	-558.620	-590
Nedskrivninger af omsætningsaktiver, som overstiger normale nedskrivninger.	0	-92
Driftsresultat	-104.079	174
3 Øvrige finansielle omkostninger	-40.629	-15
Resultat før skat	-144.708	159
Skat af årets resultat	0	-54
Årets resultat	-144.708	105
Forslag til resultatdisponering:		
Overføres til overført resultat	0	105
Disponeret fra overført resultat	-144.708	0
Disponeret i alt	-144.708	105

Balance 30. juni

Aktiver	2017	2016
<u>Note</u>	<u>kr.</u>	<u>t.kr.</u>
Omsætningsaktiver		
Fremstillede varer og handelsvarer	365.053	293
Varebeholdninger i alt	365.053	293
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	107.929	168
Tilgodehavender i alt	107.929	168
Likvide beholdninger	318.189	337
Omsætningsaktiver i alt	791.171	798
Aktiver i alt	791.171	798

Balance 30. juni

	2017	2016
Note	kr.	t.kr.
Passiver		
Egenkapital		
Virksomhedskapital	125.000	125
4 Overført resultat	-227.119	-83
Egenkapital i alt	-102.119	42
Gældsforpligtelser		
Gæld til pengeinstitutter	750	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser	816.366	597
Selskabsskat	0	54
Anden gæld	76.174	105
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	893.290	756
Gældsforpligtelser i alt	893.290	756
Passiver i alt	791.171	798
1 Usikkerhed om going concern		
5 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
6 Eventualposter		

Noter

	2016/17 kr.	2015/16 t.kr.
1. Usikkerhed om going concern		
Selskabets evne til at fortsætte driften er forbundet med usikkerhed, da man er afhængig af fortsat henstand hos leverandører. Det er ledelsens forventning, at henstanden kan opretholdes og man kan afdrage i takt med likviditetens tilstedeværelse. På den baggrund er regnskabet aflagt under forudsætning om fortsat drift.		
2. Personaleomkostninger		
Lønninger og gager	502.602	544
Pensioner	24.300	24
Andre omkostninger til social sikring	14.091	13
Personaleomkostninger i øvrigt	17.627	9
	<u>558.620</u>	<u>590</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>4</u>	<u>3</u>
3. Øvrige finansielle omkostninger		
Andre finansielle omkostninger	40.629	15
	<u>40.629</u>	<u>15</u>
4. Overført resultat		
Overført resultat 1. juli 2016	-82.411	-188
Årets overførte overskud eller underskud	-144.708	105
	<u>-227.119</u>	<u>-83</u>
5. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
Til sikkerhed for franchiseaftale med Saint Tropez har selskabet deponeret 300 t.kr. på deponeringskonto i Jyske Bank.		
6. Eventualposter		
Eventualforpligtelser		
Eventualforpligtelser i alt		<u>t.kr.</u> <u>300</u>

6. Eventualposter (fortsat)

Sambeskatning

Selskabet indgår i den nationale sambeskatning med ST Holding Roskilde ApS, CVR-nr. 32 93 84 34 som administrationselskab og hæfter ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for den samlede selskabsskat.

Den samlede skyldige skat i sambeskatningen udgør 0 t.kr.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for ST Roskilde ApS 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.

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, 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 eksklusiv 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.

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.

Anvendt regnskabspraksis

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter. 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.

Modervirksomheden og de danske tilknyttede virksomheder er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning af koncernens danske virksomheder.

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud (fuld fordeling).

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.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter og kontantbeholdninger.

Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser indregnes i balancen med det beløb, der kan beregnes på grundlag af årets forventede skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter. Skattetilgodehavender og -forpligtelser præsenteres modregnet i det omfang, der er legal modregningsadgang, og posterne forventes afregnet netto eller samtidig.

Anvendt regnskabspraksis

Efter sambeskatningsreglerne hæfter ST Roskilde ApS solidarisk og ubegrænset over for skattemyndighederne for selskabsskatter og kildeskatter på renter, royalties og udbytter opstået inden for sambeskatningskredsen.

Gældsforpligtelser

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

PENNEO

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Dokumentet er underskrevet via Penneo™ sikker digital underskrift. Underskrivernes identiteter er blevet registeret, og informationerne er listet herunder.

“Med min underskrift bekræfter jeg indholdet og alle datoer i dette dokument.”

Ditte Gorritzen

Direktør

Serienummer: PID:9208-2002-2-829060336880

IP: 80.62.117.225

2017-11-29 09:50:34Z

NEM ID 

Søren Nejtgaard Larsen

Statsautoriseret revisor

Serienummer: CVR:33780524-RID:32388759

IP: 195.184.41.62

2017-11-29 10:48:05Z

NEM ID 

Mogens Olsen

Registreret revisor

Serienummer: PID:9208-2002-2-228493925957

IP: 195.184.41.62

2017-11-29 11:44:25Z

NEM ID 

Ditte Gorritzen

Dirigent

Serienummer: PID:9208-2002-2-829060336880

IP: 87.63.171.170

2017-12-06 09:24:41Z

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: BHCU5-NZTZF-2U80E-WFATA-6SDQP-VEBH8

Dette dokument er underskrevet digitalt via **Penneo.com**. Signeringsbeviserne i dokumentet er sikret og valideret ved anvendelse af den matematiske hashværdi af det originale dokument. Dokumentet er låst for ændringer og tidsstemplet med et certifikat fra en betroet tredjepart. Alle kryptografiske signeringsbeviser er indlejret i denne PDF, i tilfælde af de skal anvendes til validering i fremtiden.

Sådan kan du sikre, at dokumentet er originalt

Dette dokument er beskyttet med et Adobe CDS certifikat. Når du åbner dokumentet

i Adobe Reader, kan du se, at dokumentet er certificeret af **Penneo e-signature service** <penneo@penneo.com>. Dette er din garanti for, at indholdet af dokumentet er uændret.

Du har mulighed for at efterprøve de kryptografiske signeringsbeviser indlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: <https://penneo.com/validate>