

KLODSHANS APS
Amagerbrogade 170
2300 København S
CVR-NR. 31 49 93 21

Årsrapport for
2016
(9. regnskabsår)

Opstillet uden revision eller review

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den
23/05 2017

Lisbeth Jørgensen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	2
Revisors erklæring om opstilling af	3
 Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5
 Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse	9
1. januar - 31. december 2016	
Balance pr. 31. december 2016	10
Noter til årsrapporten	12

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016 for Klodshans ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2016 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016.

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

Ledelsen indstiller til generalforsamlingen, at årsregnskabet for 2017 ikke skal revideres. Ledelsen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Årsregnskabet er ikke revideret. Ledelsen erklærer, at betingelserne herfor er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 23. marts 2017

Direktion

Lisbeth Jørgensen
direktør

Generalforsamlingen har besluttet, at årsregnskabet for det kommende regnskabsår ikke skal revideres.

Revisors erklæring om opstilling af

Til kapitalejeren i Klodshans ApS

Vi har opstillet for Klodshans ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som ledelsen har tilvejebragt.

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 ledelsen med at udarbejde og præsentere 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.

samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af , er ledelsens 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, ledelsen har givet os til brug for at opstille . Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

København, den 23. marts 2017

TT Revision

statsautoriseret revisionsaktieselskab

CVR-nr. 29 16 85 04

Ulrik Dyreby Kock
statsautoriseret revisor

Thøger Rude Andersen
registreret revisor, CMA

Selskabsoplysninger

Selskabet	Klodshans ApS Amagerbrogade 170 2300 København S
	CVR-nr.: 31 49 93 21
	Regnskabsperiode: 1. januar - 31. december
	Stiftet: 23. juni 2008
	Regnskabsår: 9. regnskabsår
	Hjemsted: København
Direktion	Lisbeth Jørgensen, direktør
Revisor	TT Revision statsautoriseret revisionsaktieselskab Vester Voldgade 107 1552 København V.

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er drift af børnetøjsbutik.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2016 udviser et overskud på kr. 108.561, og selskabets balance pr. 31. december 2016 udviser en egenkapital på kr. 674.876.

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 Klodshans ApS for 2016 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 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.

Anvendt regnskabspraksis

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.

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer indeholder det forbrug af råvarer og hjælpematerialer, der er anvendt for at opnå årets nettoomsætning.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler mv.

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 samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

Skat af årets resultat

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

Andre værdipapirer og kapitalandele, anlægsaktiver

Kapitalandele måles til dagsværdi.

Anvendt regnskabspraksis

Varebeholdninger

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

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

Nettorealisationsværdien for varebeholdninger opgøres som salgspris med fradrag af færdiggørelsesomkostninger og omkostninger, der afholdes for at effektuere salget. Værdien fastsættes under hensyntagen til varebeholdningers omsættelighed, ukurans og forventet udvikling i salgspris.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

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.

Gældsforpligtelser

Øvrige gældsforpligtelser, som omfatter gæld til banker, leverandører samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse

1. januar - 31. december 2016

	<u>Note</u>	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Bruttofortjeneste		571.442	490.950
Personaleomkostninger	1	<u>-411.076</u>	<u>-393.222</u>
Resultat før af- og nedskrivninger		160.366	97.728
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver		<u>0</u>	<u>-28.245</u>
Resultat før finansielle poster		160.366	69.483
Finansielle omkostninger	2	<u>-21.203</u>	<u>-41.959</u>
Resultat før skat		139.163	27.524
Skat af årets resultat	3	<u>-30.602</u>	<u>-9.825</u>
Årets resultat		<u>108.561</u>	<u>17.699</u>
Overført resultat		<u>108.561</u>	<u>17.699</u>
		<u>108.561</u>	<u>17.699</u>

Balance pr. 31. december 2016

	<u>Note</u>	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Aktiver			
Andre værdipapirer og kapitalandele	4	1.081.207	1.081.207
Deposita	4	4.000	4.000
Finansielle anlægsaktiver		<u>1.085.207</u>	<u>1.085.207</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>1.085.207</u>	<u>1.085.207</u>
Råvarer og hjælpematerialer		202.942	234.505
Varebeholdninger		<u>202.942</u>	<u>234.505</u>
Andre tilgodehavender		10.449	25.029
Selskabsskat		0	2.748
Tilgodehavender		<u>10.449</u>	<u>27.777</u>
Likvide beholdninger		<u>1.053</u>	<u>53</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>214.444</u>	<u>262.335</u>
Aktiver i alt		<u><u>1.299.651</u></u>	<u><u>1.347.542</u></u>

Balance pr. 31. december 2016

	<u>Note</u>	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Passiver			
Selskabskapital		125.000	125.000
Overført resultat		549.876	441.314
Egenkapital	5	<u>674.876</u>	<u>566.314</u>
Hensættelse til udskudt skat	6	65.151	65.151
Hensatte forpligtelser i alt		<u>65.151</u>	<u>65.151</u>
Banker		311.842	371.586
Leverandører af varer og tjenesteydelser		37.068	83.359
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		51.441	128.217
Selskabsskat		14.602	0
Anden gæld		144.671	132.915
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>559.624</u>	<u>716.077</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>559.624</u>	<u>716.077</u>
Passiver i alt		<u><u>1.299.651</u></u>	<u><u>1.347.542</u></u>
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	7		

Noter til årsrapporten

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
1 Personaleomkostninger		
Lønninger	393.891	380.581
Andre omkostninger til social sikring	7.012	9.911
Andre personaleomkostninger	<u>10.173</u>	<u>2.730</u>
	<u>411.076</u>	<u>393.222</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>1</u>	<u>1</u>
Ifølge årsregnskabslovens § 98 B stk. 3 er vederlaget til direktionen udeladt.		
2 Finansielle omkostninger		
Nedskrivning af finansielle aktiver	0	4.190
Andre finansielle omkostninger	<u>21.203</u>	<u>37.769</u>
	<u>21.203</u>	<u>41.959</u>
3 Skat af årets resultat		
Årets aktuelle skat	30.602	15.252
Årets udskudte skat	<u>0</u>	<u>-5.427</u>
	<u>30.602</u>	<u>9.825</u>

Noter til årsrapporten

4 Finansielle anlægsaktiver

	Andre værdipa- pirer og kapital- andele	Deposita
Kostpris primo	1.085.397	4.000
Kostpris ultimo	1.085.397	4.000
Nedskrivninger primo	4.190	0
Nedskrivninger ultimo	4.190	0
Regnskabsmæssig værdi ultimo	1.081.207	4.000

5 Egenkapital

	Selskabskapital	Overført resultat	I alt
Egenkapital primo	125.000	441.315	566.315
Årets resultat	0	108.561	108.561
Egenkapital ultimo	125.000	549.876	674.876

Der har ikke været ændringer i selskabskapitalen i de seneste 5 år.

Noter til årsrapporten

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
6 Hensættelse til udskudt skat		
Hensættelse til udskudt skat primo	<u>65.151</u>	<u>65.151</u>
Hensættelse til udskudt skat ultimo	<u>65.151</u>	<u>65.151</u>
Finansielle anlægsaktiver	<u>65.151</u>	<u>65.151</u>
	<u>65.151</u>	<u>65.151</u>

7 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har tinglyst ejerpantebreve for i alt kr. 500.000 til sikkerhed for bankgælden.