

KB SIMONSEN ApS

CVR-NR. 31 94 75 45

ÅRSRAPPORT 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets
ordinære generalforsamling den 19. juni 2017

Dirigent

Karen Voss Simonsen

Indholdsfortegnelse

Side

Påtegninger

Ledelsespåtegning 2

Ledelsens beretning

Selskabsoplysninger 3

Beretning 4

Årsregnskab

Regnskabspraksis 5

Resultatopgørelse 1. januar – 31. december 8

Balance 31. december 9

Egenkapitalopgørelse 11

Noter 12

Ledespåtegning

Ledelsen har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2016 for KB Simonsen ApS.

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

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for 2016.

Det er endvidere vores opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for udviklingen i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold, årets resultat og af selskabets finansielle stilling, samt en beskrivelse af de væsentligste risici og usikkerhedsfaktorer, som selskabet står over for.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

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

Hellerup, den 13. juni 2017

Direktion

Karen Voss Simonsen

Selskabsoplysninger

Selskabet

KB Simonsen ApS
Hellerupgårdvej 15 B
2900 Hellerup

CVR-nr. 31 94 75 45
Regnskabsår: 1. januar – 31. december
Hjemstedskommune: Gentofte

Direktion

Karen Voss Simonsen

Beretning

Hovedaktivitet

Selskabets formål er at designe, producere og sælge modetøj og tilbehør samt udøve virksomhed i tilknytning hertil.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat anses for tilfredsstillende.

Selskabet har tabt mere end 50% af egenkapitalen og er som følge heraf omfattet af Selskabslovens bestemmelser om kapitaltab. Ledelsen forventer reetablering af selskabets egenkapital gennem egen indtjening i 2017.

Usikkerhed ved indregning og måling

Årsrapporten er ikke påvirket af usikkerhed ved indregning og måling.

Usædvanlige forhold

Årsrapporten er ikke påvirket af usædvanlige forhold.

Forventet udvikling

Der forventes et tilfredsstillende resultat for 2017.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er fra balancedagen og frem til i dag ikke indtrådt forhold, som ændrer vurderingen af årsrapporten.

Regnskabspraksis

Regnskabsgrundlag

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til året før.

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 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. 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

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning fratrukket vareforbrug og andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang.

Finansielle poster

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.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen.

Regnskabspraksis

Balancen

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi, med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger, der vedrører efterfølgende regnskabsår. Periodeafgrænsningsposter måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Hensættelse til udskudt skat

Udskudt skat indregnes og måles af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat. I de tilfælde, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Finansielle forpligtelser

Andre finansielle forpligtelser indregnes til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

| | Note | 2016 | 2015 |
|---------------------------------|------|-----------------|----------------|
| | | DKK | DKK |
| Bruttofortjeneste | | -149.933 | 545.106 |
| Personaleomkostninger | 1 | -196.954 | -130.180 |
| Resultat af primær drift | | -346.887 | 414.926 |
| Finansielle omkostninger | | -3.130 | -5.545 |
| Resultat før skat | | -350.017 | 409.381 |
| Skat af årets resultat | | 75.790 | -111.229 |
| Årets resultat | | -274.227 | 298.152 |

Resultatdisponering

Forslag til resultatdisponering

| | | | |
|-------------------|--|-----------------|----------------|
| Foreslået udbytte | | 0 | 0 |
| Overført resultat | | -274.227 | 298.152 |
| | | -274.227 | 298.152 |

Balance 31. december**Aktiver**

| | Note | 2016 | 2015 |
|---|-------------|----------------|----------------|
| | | DKK | DKK |
| Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser | | 42.803 | 84.790 |
| Skatteaktiv | | 154.418 | 78.628 |
| Andre tilgodehavender | | 551 | 0 |
| Tilgodehavender | | 197.772 | 163.418 |
| Likvide beholdninger | | 142.614 | 367.960 |
| Omsætningsaktiver | | 340.386 | 531.378 |
| Aktiver | | 340.386 | 531.378 |

Balance 31. december**Passiver**

| | Note | 2016 | 2015 |
|--|-------------|-----------------|----------------|
| | | DKK | DKK |
| Selskabskapital | 2 | 125.000 | 125.000 |
| Overført resultat | | -377.825 | -103.598 |
| Egenkapital | | -252.825 | 21.402 |
| Kreditinstitutter | | 64.031 | 68.482 |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser | | 0 | 5.849 |
| Gæld tilknyttede virksomheder | | 527.375 | 332.221 |
| Anden gæld | | 1.805 | 103.424 |
| Kortfristede gældsforpligtelser | | 593.211 | 509.976 |
| Gældsforpligtelser | | 593.211 | 509.976 |
| Passiver | | 340.386 | 531.378 |
| Eventualforpligtelser mv. | 3 | | |

Egenkapitalopgørelse

| | Anparts- kapital | Overført resultat | I alt |
|---------------------------------|-----------------------------|------------------------------|-----------------|
| | DKK | DKK | DKK |
| Egenkapital 1. januar | 125.000 | -103.598 | 21.402 |
| Årets resultat | 0 | -274.227 | -274.227 |
| Egenkapital 31. december | 125.000 | -377.825 | -252.825 |

Noter

| Note | <u>2016</u> | <u>2015</u> |
|--|-----------------------|-----------------------|
| | DKK | DKK |
| 1 Personaleomkostninger | | |
| Lønninger | 195.913 | 129.910 |
| Andre omkostninger til social sikring | 1.041 | 270 |
| | <u>196.954</u> | <u>130.180</u> |
| 2 Selskabskapital | | |
| Selskabskapitalen består af: | | |
| Anparter fordelt à kr. 1.000 eller multipla heraf | 125.000 | 125.000 |
| | <u>125.000</u> | <u>125.000</u> |
| Selskabskapitalen har været uændret de seneste 5 år. | | |
| 3 Eventualforpligtelser mv. | | |
| Ingen. | | |