

Galleri Hair ApS

Hadsundvej 140A
9000 Aalborg

CVR-nr.: 32 31 11 80

Årsrapport for regnskabsåret 2015

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling
den 2. juni 2016

Louise Hounsgaard
dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledelsespåtegning.....	2
Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang.....	3-4
Selskabsoplysninger.....	5
Årsregnskab 1. januar - 31. december 2015	
Resultatopgørelse.....	6
Balance.....	7-8
Noter.....	9
Anvendt regnskabspraksis.....	10-12

Ledespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato behandlet og godkendt årsrapport for 1. januar - 31. december 2015 for Galleri Hair ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Aalborg, den 2. juni 2016

Direktion

Louise Hounsgaard

Bestyrelse

Louise Hounsgaard

Martin Søndergaard Jeppesen

Verner Larsen Hounsgaard

Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang

Til kapitalejerne i Galleri Hair ApS

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Galleri Hair ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

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 nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet. Vi har udført vores udvidede gennemgang i overensstemmelse Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR - danske revisors standard om gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Dette kræver, at vi overholder revisorloven og FSR - danske revisors etiske regler samt planlægger og udfører handlinger med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for vores konklusion om årsregnskabet og derudover udfører specifikt krævede supplerende handlinger med henblik på at opnå yderligere sikkerhed for vores konklusion.

En udvidet gennemgang omfatter handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, analytiske handlinger og de specifikt krævede supplerende handlinger samt vurdering af det opnåede bevis.

Omfanget af handlinger, der udføres ved en udvidet gennemgang, er mindre end ved en revision, og vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

Den udvidede gennemgang har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og den finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang

Silkeborg, den 2. juni 2016

REVISORERNE HOSTRUPHUS

Godkendt Revisionsaktieselskab

CVR-nr. 20 56 04 95

Poul Borghus

statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet	Galleri Hair ApS Hadsundvej 140A 9000 Aalborg Hjemmeside: www.gallerihair.dk CVR-nr.: 32 31 11 80 Stiftet: 10. februar 2011 Hjemstedskommune: Aalborg Regnskabsår: 1. januar - 31. december
Bestyrelse	Louise Hounsgaard Martin Søndergaard Jeppesen Verner Larsen Hounsgaard
Direktion	Louise Hounsgaard
Advokat	Advodan A/S Mølleå 1 9000 Aalborg
Revision	Revisorerne Hostruphus Godkendt Revisionsaktieselskab Hostrupsgade 41 8600 Silkeborg
Pengeinstitut	Spar Nord Bank A/S Skelagervej 15 9100 Aalborg

Resultatopgørelse

Note	<u>2015</u>	<u>2014</u>
	kr.	kr.
	977.529	1.130.591
	BRUTTOFORTJENESTE	
1	Personaleomkostninger	-959.484
	INDTJENINGSBIDRAG	171.108
	Af- og nedskrivninger	-69.800
	RESULTAT AF PRIMÆR DRIFT	101.308
2	Finansielle indtægter	16.137
3	Finansielle omkostninger	-11.280
	ÅRETS RESULTAT FØR SKAT	106.164
	Skat af årets resultat	-26.275
	ÅRETS RESULTAT	79.889
	Forslag til resultatdisponering:	
	Overført resultat	79.889
	Disponeret i alt	79.889

Balance

Note	2015 kr.	2014 kr.
AKTIVER		
Goodwill	19.022	27.822
Immaterielle anlægsaktiver	<u>19.022</u>	<u>27.822</u>
Indretning lejede lokaler	2.586	18.586
Driftsmateriel og inventar	7.274	52.274
Materielle anlægsaktiver	<u>9.860</u>	<u>70.860</u>
Deposita	5.400	5.400
Finansielle anlægsaktiver	<u>5.400</u>	<u>5.400</u>
ANLÆGSAKTIVER	<u>34.282</u>	<u>104.082</u>
Varebeholdninger	<u>42.582</u>	<u>42.396</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	3.826	6.046
Tilgodehavende hos tilknyttede virksomheder	486.486	467.775
Udskudt skatteaktiv	9.264	3.503
Periodeafgrænsningsposter	62.061	23.679
Tilgodehavender	<u>561.638</u>	<u>501.004</u>
Likvide beholdninger	<u>3.000</u>	<u>3.000</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER	<u>607.219</u>	<u>546.400</u>
AKTIVER	<u>641.501</u>	<u>650.482</u>

Balance

Note	2015	2014
	kr.	kr.
PASSIVER		
Anpartskapital	80.000	80.000
Overført resultat	242.171	270.484
4 EGENKAPITAL	<u>322.171</u>	<u>350.484</u>
Kortfristet gæld til kreditinstitutter i øvrigt	70.486	41.953
Leverandører af varer og tjenesteydelser	20.547	21.696
Skyldig selskabsskat	31.336	31.336
Anden gæld	196.961	205.013
Kortfristede gældsforpligtelser	<u>319.330</u>	<u>299.998</u>
GÆLDSFORPLIGTELSE	<u>319.330</u>	<u>299.998</u>
PASSIVER	<u>641.501</u>	<u>650.482</u>
5 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
6 Kontraktlige forpligtelser		
7 Eventualforpligtelser		
8 Hovedaktivitet		

Noter

Note	2015 kr.	2014 kr.
1 Personaleomkostninger		
Lønninger	808.218	794.662
Pensioner	74.106	89.013
Andre udgifter til social sikring	47.040	44.035
Øvrige personaleomkostninger	24.509	31.774
	<u>953.873</u>	<u>959.484</u>
2 Finansielle indtægter		
Andre finansielle indtægter	18.711	16.137
	<u>18.711</u>	<u>16.137</u>
3 Finansielle omkostninger		
Andre finansielle omkostninger	8.706	11.280
	<u>8.706</u>	<u>11.280</u>
4 Egenkapital		
<i>Anpartskapital</i>		
Selskabskapital	80.000	80.000
	<u>80.000</u>	<u>80.000</u>
<i>Overført resultat</i>		
Overførsel resultat tidligere år, primo	270.484	190.596
Overført årets resultat	-28.313	79.889
	<u>242.171</u>	<u>270.484</u>
5 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
Til sikkerhed for gæld til kreditinstitutter, kr. 70.486, har selskabet udstedt virksomhedspant i debitorer, varelager og driftsmateriel på i alt kr. 350.000. Det pantsatte har en værdi af kr. 614.964.		
6 Kontraktlige forpligtelser		
Selskabet har indgået en huslejekontrakt med en årlig leje på kr. 72.000. Lejemålet kan til enhver tid opsiges med et års varsel.		
7 Eventualforpligtelser		
Selskabet er sambeskattet med øvrige danske selskaber. Som helejet datterselskab hæfter selskabet ubegrænset og solidarisk med de øvrige selskaber i sambeskatningen for selskabsskatter inden for sambeskatningskredsen.		
8 Hovedaktivitet		
Selskabets aktiviteter er i lighed med tidligere år at drive frisørsalon samt hermed efter bestyrelsens skøn beslægtede formål.		

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

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 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 eksisterer på balancedagen.

RESULTATOPGØRELSEN

Nettoomsætning

Nettoomsætningen indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætning indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Vareforbrug

Vareforbrug omfatter omkostninger, der afholdes for at opnå årets nettoomsætning. Herunder indgår direkte og indirekte omkostninger til råvarer og hjælpematerialer.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gage, samt sociale omkostninger og pension m.v. til selskabets personale. I posten er fratrukket eventuelle modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste omfatter nettoomsætning, vareforbrug og andre eksterne omkostninger. Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger, der vedrører selskabets primære aktiviteter, herunder lokaleomkostninger, administrationsomkostninger og salgsfremmende omkostninger mv. I posten indgår endvidere eventuelle nedskrivninger af tilgodehavender indregnet under omsætningsaktiver.

Anvendt regnskabspraksis

Finansielle poster

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 m.v.

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.

Moderselskabet og de danske koncernselskaber er sambeskattede. Den danske selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster. Moderselskabet fungerer som administrationselskab for sambeskatningskredsen, således at moderselskabet forestår afregning af skatter m.v. til de danske skattemyndigheder.

BALANCEN

Immaterielle anlægsaktiver

Goodwill erhvervet i forbindelse med køb af aktiviteter måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Goodwill afskrives lineært over den vurderede økonomiske brugstid, der er vurderet til 7 år.

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. Afskrivningsgrundlaget, der opgøres som kostpris reduceret med eventuel restværdi, fordeles lineært over aktivernes forventede brugstid, der udgør:

	Brugstid	Restværdi
Indretning af lejede lokaler	5 år	0 %
Driftsmidler og inventar	5 år	0 %

Aktiver med en kostpris under den skattemæssige grænse for udgiftsførsel af småaktiver omkostningsføres i anskaffelsesåret.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver indregnes i resultatopgørelsen under afskrivninger.

Anvendt regnskabspraksis

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden eller nettorealisationseværdi, hvis denne er lavere. Nettorealisationseværdien for varebeholdninger opgøres til det beløb, som forventes at kunne indbringes ved salg i normal drift med fradrag af salgs- og færdiggørelsesomkostninger. Nettorealisationseværdien opgøres under hensyntagen til omsættelighed, ukurans og udvikling i forventet salgspris.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab. Nedskrivninger til tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger, der vedrører efterfølgende regnskabsår. Periodeafgrænsningsposter måles til kostpris.

Skyldig skat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen med det beløb, der kan beregnes på grundlag af årets forventede skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster.

Der indregnes udskudt skat af alle midlertidige forskelle mellem regnskab- og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. Den udskudte 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.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres ved udligning i skat af fremtidig indtjening.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, der i al væsentlighed svarer til nominel værdi.

PENNEO

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

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

Poul Holmboe Borghus

statsautoriseret revisor

På vegne af: Revisorerne Hostruphus

Serienummer: PID:9208-2002-2-231553276436

IP: 152.115.86.124

07-06-2016 kl. 14:56:01 UTC

NEM ID 

Martin Søndergaard Jeppesen

bestyrelsesmedlem

På vegne af: Galleri Hair ApS

Serienummer: PID:9208-2002-2-869639049555

IP: 62.107.80.100

07-06-2016 kl. 18:15:58 UTC

NEM ID 

Louise Hounsgaard

direktør

På vegne af: Galleri Hair ApS

Serienummer: PID:9208-2002-2-161637583519

IP: 62.107.80.100

07-06-2016 kl. 19:14:19 UTC

NEM ID 

Louise Hounsgaard

dirigent

På vegne af: Galleri Hair ApS

Serienummer: PID:9208-2002-2-161637583519

IP: 62.107.80.100

07-06-2016 kl. 19:14:19 UTC

NEM ID 

Louise Hounsgaard

bestyrelsesmedlem

På vegne af: Galleri Hair ApS

Serienummer: PID:9208-2002-2-161637583519

IP: 62.107.80.100

07-06-2016 kl. 19:14:19 UTC

NEM ID 

Verner Larsen Hounsgaard

bestyrelsesmedlem

På vegne af: Galleri Hair ApS

Serienummer: PID:9208-2002-2-156958375031

IP: 178.157.251.75

08-06-2016 kl. 18:16:34 UTC

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: K3KSF-N33CO-Q8BJI-CC2UW-523BE-K5GLU

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>