

S. HERMANN ApS

Herlev Torv 2
2730 Herlev

Årsrapport
1. januar 2015 - 31. december 2015

**Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den**

22/03/2016

Susanne Hermann
Dirigent

(Urevideret)

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

| | |
|------------------------------|---|
| Virksomhedsoplysninger | 3 |
|------------------------------|---|

Påtegninger

| | |
|-------------------------|---|
| Ledelsespåtegning | 4 |
|-------------------------|---|

Erklæringer

| | |
|--|---|
| Revisors erklæring om opstilling af årsrapport | 5 |
|--|---|

Ledelsesberetning

| | |
|-------------------------|---|
| Ledelsesberetning | 6 |
|-------------------------|---|

Årsregnskab

| | |
|--------------------------------|---|
| Anvendt regnskabspraksis | 7 |
|--------------------------------|---|

| | |
|-------------------------|---|
| Resultatopgørelse | 9 |
|-------------------------|---|

| | |
|---------------|----|
| Balance | 10 |
|---------------|----|

| | |
|-------------|----|
| Noter | 12 |
|-------------|----|

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden

S. HERMANN ApS

Herlev Torv 2

2730 Herlev

CVR-nr: 33509383

Regnskabsår: 01/01/2015 - 31/12/2015

Revisor

NILS KNUDSEN NK - REVI

Barupvej 9

Herlev

DK Danmark

CVR-nr: 11524192

P-enhed: 1000249989

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2015 for S. Hermann ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultatet.

Fravalg af revision

Selskabets ledelse indstiller til generalforsamlingen, at revision fravælges for det kommende år.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Herlev, den 11/03/2016

Direktion

Susanne Hermann
Direktør

Revisors erklæring om opstilling af årsrapport

Til anpartshaveren S. Hermann ApS.

Vi har opstillet årsregnskabet for S. Hermann ApS for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2015 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 revisors 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.

Herlev, 11/03/2016

Nils Knudsen
Registreret revisor
NILS KNUDSEN NK - REVI
CVR: 11524192

Ledelsesberetning

Selskabets aktiviteter

Selskabets aktivitet har bestået i at drive tøjforretning.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Det er ledelsens opfattelse, at årsrapporten giver de nødvendige oplysninger til bedømmelse af selskabets aktiver og passiver, dets økonomiske stilling samt resultat i det forløbne år.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

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

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B.
Generelt

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste regnskabsår.

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.

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver gennemgås årligt for at afgøre, om der er indikation af værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved normal afskrivning. Hvis dette er tilfældet, foretages nedskrivning til den lavere genindvindingsværdi.

RESULTATOPGØRELSEN.

Bruttofortjeneste

Under henvisning til årsregnskabslovens § 32 viser selskabet ikke nettoomsætningen.

Nettoomsætningen

Selskabet anvender faktureringsprincippet som indtægtskriterium.

Finansielle poster

Finansielle poster omfatter renteindtægter og omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer og transaktioner i fremmed valuta samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen m.v..

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst samt årets regulering af udskudt skat.

BALANCEN

Materielle anlægsaktiver

Driftsmateriel og indretning af lokaler måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider, driftsmateriel og indretning af lokaler afskrives over 5 år.

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

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til den nominelle værdi. Såfremt nettorealisationsevnen af den enkelte fordring er lavere, er der foretaget nedskrivning til denne lavere nettorealisationsevne.

Varebeholdninger

Varebeholdninger er målt til kostpris.

Skyldig skat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser indregnes i balancen som beregnet skat af årets forventede skattepligtige indkomst, reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt betalte acontoskatter. Hensættelse til udskudt skat beregnes af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og gældsforpligtelser. Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssige underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres.

Udskudt skat er beregnet med en skattesats på 22 %

Gældsforpligtelser

Gæld i øvrigt er indregnet til nominal værdi.

Resultatopgørelse 1. jan 2015 - 31. dec 2015

| | Note | 2015 kr. | 2014 kr. |
|--|------|------------------|------------------|
| Nettoomsætning | | 1.427.009 | 1.690.759 |
| Bruttoresultat | | 1.427.009 | 1.690.759 |
| Personaleomkostninger | 1 | -883.419 | -751.447 |
| Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver | | -31.269 | -31.272 |
| Resultat af ordinær primær drift | | 512.321 | 908.040 |
| Andre finansielle indtægter | | 11.230 | 10.740 |
| Øvrige finansielle omkostninger | | -11.315 | -4.019 |
| Ordinært resultat før skat | | 512.236 | 914.761 |
| Skat af årets resultat | 2 | -128.419 | -228.771 |
| Årets resultat | | 383.817 | 685.990 |
| Forslag til resultatdisponering | | | |
| Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen | | 96.600 | 96.600 |
| Overført resultat | | 287.217 | 589.390 |
| I alt | | 383.817 | 685.990 |

Balance 31. december 2015

Aktiver

| | Note | 2015 kr. | 2014 kr. |
|---|----------|------------------|------------------|
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | | 0 | 4.055 |
| Indretning af lejede lokaler | | 0 | 27.215 |
| Materielle anlægsaktiver i alt | 3 | 0 | 31.270 |
| Anlægsaktiver i alt | | 0 | 31.270 |
| Råvarer og hjælpematerialer | | 353.950 | 304.119 |
| Varebeholdninger i alt | | 353.950 | 304.119 |
| Andre tilgodehavender | | 143.833 | 150.400 |
| Tilgodehavender i alt | | 143.833 | 150.400 |
| Likvide beholdninger | | 2.646.749 | 2.458.908 |
| Omsætningsaktiver i alt | | 3.144.532 | 2.913.427 |
| Aktiver i alt | | 3.144.532 | 2.944.697 |

Balance 31. december 2015

Passiver

| | Note | 2015 kr. | 2014 kr. |
|--|----------|------------------|------------------|
| Registreret kapital mv. | | 125.000 | 125.000 |
| Overført resultat | | 2.501.027 | 2.213.819 |
| Forslag til udbytte | | 96.600 | 96.600 |
| Egenkapital i alt | 4 | 2.722.627 | 2.435.419 |
| Hensættelse til udskudt skat | | 0 | 892 |
| Hensatte forpligtelser i alt | | 0 | 892 |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser | | 110.444 | 79.272 |
| Skyldig selskabsskat | | 27.311 | 141.663 |
| Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring | | 230.627 | 238.529 |
| Periodeafgrænsningsposter | | 53.523 | 48.922 |
| Kortfristede gældsforpligtelser i alt | | 421.905 | 508.386 |
| Gældsforpligtelser i alt | | 421.905 | 508.386 |
| Passiver i alt | | 3.144.532 | 2.944.697 |

Noter

1. Personaleomkostninger

| | 2015 | 2014 |
|--|----------------|----------------|
| | kr. | Kr. |
| Løn og gager | 725.259 | 636.781 |
| Andre omkostninger til social sikring samt pension | 158.160 | 111.868 |
| | <u>883.416</u> | <u>748.649</u> |

Antal personer beskæftiget i gennemsnit 3.

2. Skat af årets resultat

| | 2015 | 2014 |
|------------------------------------|----------------|----------------|
| | kr. | kr. |
| Aktuel skat | 129.311 | 229.663 |
| Ændring af udskudt skat | -892 | -892 |
| Regulering vedrørende tidligere år | 0 | 0 |
| | <u>128.419</u> | <u>228.771</u> |

3. Materielle anlægsaktiver i alt

| | Driftsmateriel og maskiner kr. | Indretning af lokaler kr. |
|-------------------------------------|--------------------------------------|---------------------------------|
| Kostpris primo | 20.278 | 136.079 |
| Tilgang | 0 | 0 |
| Afgang | 0 | 0 |
| Kostpris ultimo | 20.278 | 136.079 |
| Opskrivninger primo | 0 | 0 |
| Årets opskrivning | 0 | 0 |
| Opskrivninger ultimo | 0 | 0 |
| Af- og nedskrivning primo | -16.223 | 108.864 |
| Årets afskrivning- | 4.405 | -27.215 |
| Tilbageførsel ved afgang | 0 | 0 |
| Af- og nedskrivning ultimo | -20.278 | -136.079 |
| Regnskabsmæssig værdi ultimo | 0 | 0 |

4. Egenkapital i alt

| | Virksomheds-kapital kr. | Overført resultat kr. | Foreslået udbytte kr. | Ialt kr. |
|---------------------------|----------------------------|-----------------------------|-----------------------------|------------------|
| Saldo primo | 125.000 | 2.213.819 | 96.600 | 2.435.410 |
| Udloddet ordinært udbytte | 0 | 0 | -96.600 | -96.600 |
| Årets resultat | 0 | 287.217 | 96.600 | 383.817 |
| Egenkapital ultimo | 125.000 | 2.213.819 | 96.600 | 2.722.627 |

5. Oplysning om sikkerhedsstillelser og aktiver pantsat som sikkerhed

Selskabet har stillet bankgaranti for huslejedeposita kr. 173.812.