

ICASA ApS

CVR. NR. 35 14 24 01

Årsrapport 2020/21

8. Regnskabsår

Godkendt på selskabets generalforsamling, den ____ / ____ 2021

Dirigent

Foad Karamat

INDHOLDSFORTEGNELSE

| | |
|------------------------|----|
| Virksomhedsoplysninger | 3 |
| Ledelsespåtegning | 4 |
| Regnskabspraksis | 5 |
| Resultatopgørelse | 8 |
| Balance | 9 |
| Noter | 10 |

VIRKSOMHEDSOPLYSNINGER

| | |
|-----------------------|---|
| Virksomheden | ICASA ApS c/o Tæppeforum Hovedgaden 29 2970 Hørsholm CVR-nr.: 35 14 24 01 Hjemsted: Hørsholm Regnskabsår: 1. juli – 30. juni |
| Anpartskapital | kr. 80.000 |
| Direktion | Foad Karamat |
| Ejerforhold | Foad Karamat er i besiddelse af minimum 5% af anparterne |

LEDELSESBERETNING

Hovedaktivitet

Selskabets væsentligste aktivitet har bestået i at drive handel med eksklusive tæpper fra lejede lokaler.

Økonomiske forhold

Årets resultat udgør et underskud på kr. 18.867. Årets resultat betragtes som værende utilfredsstillende.

Direktionen foreslår, at resultatet disponeres som angivet i resultatopgørelsen. Selskabets egenkapital udgør herefter kr. 86.834.

Usikkerheder

Det vides ikke, hvordan Covid-19 kommer til at påvirke det nuværende regnskabsår. Der er efter direktionens opfattelse ingen usikkerheder i årsregnskabet.

Udvikling

Det er ledelsens opfattelse, at selskabets udvikling er positiv og der forventes et positivt resultat i indeværende år.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er fra statuttidspunktet og frem til i dag, efter vor overbevisning, ikke indtrådt forhold, som vil kunne forrykke vurderingen af årsrapporten væsentligt.

LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2020/21 for ICASA ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

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

Regnskabet er ikke revideret, og virksomheden opfylder betingelserne herfor.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hørsholm, den ____ / ____ 2021

Direktionen

Foad Karamat

REGNSKABSPRINCIPPER

Årsregnskabet for ICASA ApS for 2020/21 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder, med tillæg af elementer fra klasse C-virksomheder.

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 flyde 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

Nettoomsætning

Af konkurrencemæssige årsager oplyses nettoomsætningen ikke.

Bruttofortjeneste

Bruttofortjenesten består af faktureret salg fratrukket direkte omkostninger.

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.

Administrationsomkostninger

Administrationsomkostninger omfatter kontoromkostninger, forsikringer og kontingenter mv. med fradrag af private andele af omkostningerne.

REGNSKABSPRINCIPPER

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiell leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapir, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelse under aconto-skatteordningen mv.

Udbytte fra kapitalandele indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklarerer.

Selskabsskat og udskudt skat

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 fra tidligere år eller fra posteringer direkte på egenkapitalen.

Den aktuelle skat beregnes med den for året gældende skattesats.

BALANCEN

Varebeholdninger

Varebeholdninger indregnes til kostpris efter FIFO-metoden eller nettorealiseringsværdi, hvis denne er lavere.

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

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger værdiansættes til pålydende værdi pr. statusdag.

Egenkapital

Udbytte

Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen. Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

REGNSKABSPRINCIPPER

Udskudt skat

Aktuelle skattetilgodehavender indregnes i balancen som tilgodehavender i det omfang, der er betalt for meget, mens aktuelle skatteforpligtelser indregnes som kortfristet gæld i det omfang, der ikke er foretaget betaling heraf.

Udskudt skat indregnes i balancen som skatten af alle midlertidige forskelle. Den udskudte skat beregnes med den skattesats, der ud fra vedtagen lovgivning inden regnskabsårets udløb er gældende på det tidspunkt, hvor den forventes realiseret.

Udskudte skatteaktiver indregnes alene med den værdi, de kan forventes at kunne realiseres til.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser, som omfatter ansvarlig lånekapital, gældsbreve, gæld til leverandører, tilknyttede og associerede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

RESULTATOPGØRELSE FOR PERIODEN 01/07-2020 - 30/06 2021

Note

| | | | 2019/20 |
|---|---|-----------------------|----------------------|
| 1 | Bruttoresultat | 22.092 | 86.453 |
| | Administrationsomkostninger | <u>-37.659</u> | <u>-52.020</u> |
| | Resultat før renter | -15.567 | 34.433 |
| | Renteudgifter | <u>-3.300</u> | <u>-3.131</u> |
| | Resultat før skat | -18.867 | 31.302 |
| 2 | Skat af årets resultat | <u>-</u> | <u>-6.590</u> |
| | ÅRETS RESULTAT | <u>-18.867</u> | <u>24.712</u> |
| | som foreslås fordelt som følger: | | |
| | Overført til næste år | <u>-18.867</u> | <u>24.712</u> |
| | ÅRETS RESULTAT | <u>-18.867</u> | <u>24.712</u> |

BALANCE PR. 30. JUNI 2021

| <u>Note</u> | <u>Aktiver</u> | | 2019/20 |
|----------------------------|----------------|----------------|---------|
| Depositum | 32.000 | 32.000 | 32.000 |
| ANLÆGSAKTIVER I ALT | 32.000 | 32.000 | |
| Varelager | 415.900 | 408.754 | 408.754 |
| Øvrige tilgodehavender | 14.491 | - | - |
| Tilgodehavender i alt | 430.391 | 408.754 | 408.754 |
| Likvide beholdninger | 10.622 | 29.255 | 29.255 |
| Likvide beholdninger i alt | 10.622 | 29.255 | 29.255 |
| OMSÆTNINGSAKTIVER | 441.013 | 438.009 | |
| AKTIVER I ALT | 473.013 | 470.009 | |

| <u>Note</u> | <u>Passiver</u> | | 2018/19 |
|-------------------------|-----------------|----------------|---------|
| 3 Indskudskapital | 80.000 | 80.000 | 80.000 |
| 3 Øvrige reserver | 6.834 | 25.701 | 25.701 |
| EGENKAPITAL | 86.834 | 105.701 | |
| Skyldig selskabsskat | - | 5.689 | 5.689 |
| Langfristet gæld | - | 5.689 | |
| Anden gæld | 386.179 | 358.619 | 358.619 |
| KORTFRISTET GÆLD | 386.179 | 358.619 | |
| PASSIVER I ALT | 473.013 | 470.009 | |

NOTER

Note 1. Bruttoresultatet

Af konkurrencemæssige hensyn oplyses omsætningens størrelse ikke.

Note 2. Skat af årets resultat

| | | |
|---|----------|--------------|
| Skat af årets resultat fremkommer som følger: | | 2019/20 |
| Selskabsskat | - | 5.689 |
| Regulering vedr. tidligere år | - | 901 |
| Ændring i udskudt skat | - | - |
| | <u>-</u> | <u>-</u> |
| | <u>-</u> | <u>6.590</u> |

Selskabet har i året betalt kr. 0 i aconto selskabsskat og i selskabsskat.

Note 3. Egenkapitalen

| | Indskuds- kapital | Øvrige reserver | Ialt |
|-----------------|----------------------|--------------------|-------------------|
| | <u> </u> | <u> </u> | <u> </u> |
| Primo | 80.000 | 25.701 | 105.701 |
| Øvrige reserver | - | -18.867 | -18.867 |
| | <u>80.000</u> | <u>6.834</u> | <u>86.834</u> |

NOTER HVOR DER IKKE HENVISES TIL REGNSKABET

Note 4. Udskudt skat

Udskudt skat kan specificeres som følger:

| | |
|---------------------------------|-------------|
| Andre tidsmæssige forskelle | - |
| Fremført underskud | -18.867 |
| | <hr/> |
| Beregningsgrundlag | -18.867 |
| | |
| 22% heraf, eller 0 hvis negativ | - |
| Hensat primo | - |
| | <hr/> |
| Ændring i udskudt skat | - |
| | <hr/> <hr/> |

Note 5. Medarbejderforhold

Selskabet har i regnskabsperioden beskæftiget 1 ulønnet medarbejder.

Dette dokument er underskrevet af nedenstående parter, der med deres underskrift har bekræftet dokumentets indhold samt alle datoer i dokumentet.

This document is signed by the following parties with their signatures confirming the documents content and all dates in the document.

Foad Karamat

Som Direktør og Dirigent

NEM ID

PID: 9208-2002-2-766132211716

Tidspunkt for underskrift: 15-11-2021 kl.: 14:24:16

Underskrevet med NemID

This document is signed with esignatur. Embedded in the document is the original agreement document and a signed data object for each signatory. The signed data object contains a mathematical hash value calculated from the original agreement document, which secures that the signatures is related to precisely this document only. Prove for the originality and validity of signatures can always be lifted as legal evidence.

The document is locked for changes and all cryptographic signature certificates are embedded in this PDF. The signatures therefore comply with all public recommendations and laws for digital signatures. With esignatur's solution, it is ensured that all European laws are respected in relation to sensitive information and valid digital signatures. If you would like more information about digital documents signed with esignatur, please visit our website at www.esignatur.dk.

This document has esignatur Agreement-ID: 9dc017b9NTQ246037628