

ICASA ApS

CVR. NR. 35 14 24 01

Årsrapport 2019/20

7. Regnskabsår

Godkendt på selskabets generalforsamling, den ____ / ____ 2020

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 overskud på kr. 24.712. Årets resultat betragtes som værende tilfredsstillende.

Direktionen foreslår, at resultatet disponeres som angivet i resultatopgørelsen. Selskabets egenkapital udgør herefter kr. 105.701.

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 statutidspunktet 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 2019/20 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 ____ / ____ 2020

Direktionen

Foad Karamat

REGNSKABSPRINCIPPER

Årsregnskabet for ICASA ApS for 2019/20 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 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

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.

Salgs- og distributionsomkostninger

Distributionsomkostninger omfatter omkostninger, der vedrører distribution og salg, reklame- og markedsføringsomkostninger, autodrift mv.

REGNSKABSPRINCIPPER

Administrationsomkostninger

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

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.

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.

BALANCEN

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver indregnes til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

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

Auto	5 år
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 år

REGNSKABSPRINCIPPER

Materielle anlægsaktiver (fortsat)

Afskrivning på et anlægsaktiv påbegyndes, når det tages i brug. Nyanskaffelser med en kostpris under kr. 14.100 omkostningsføres fuldt ud i anskaffelsesåret.

Materielle anlægsaktiver, som er leasede og opfylder betingelserne for finansiel leasing, behandles efter samme retningslinjer som ejede aktiver.

Varedebitorer

Varedebitorer værdiansættes med fradrag af hensættelse til tabsrisici, opgjort på grundlag af en individuel vurdering.

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.

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 01/07-2019 - 30/06 2020

Note

		2018/19
1 Bruttoresultat	86.453	51.421
Salgs- og distributionsomkostninger	-	-6.012
Administrationsomkostninger	-52.020	-50.639
	<hr/>	<hr/>
Resultat før renter	34.433	-5.230
Renteudgifter	-3.131	-2.050
	<hr/>	<hr/>
Resultat før skat	31.302	-7.280
2 Skat af årets resultat	-6.590	20
	<hr/>	<hr/>
ÅRETS RESULTAT	24.712	-7.260
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>
som foreslås fordelt som følger:		
Overført til næste år	24.712	-7.260
	<hr/>	<hr/>
ÅRETS RESULTAT	24.712	-7.260
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

BALANCE PR. 30. JUNI 2020

<u>Note</u>	<u>Aktiver</u>	2018/19
3 Goodwill	-	14.284
Depositum	32.000	32.000
	<u>32.000</u>	<u>46.284</u>
ANLÆGSAKTIVER I ALT		
Varelager	408.754	335.773
Tilgodehavender i alt	408.754	335.773
Likvide beholdninger	29.255	20.200
Likvide beholdninger i alt	29.255	20.200
	<u>438.009</u>	<u>355.973</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER		
AKTIVER I ALT	<u>470.009</u>	<u>402.257</u>
	<u>Passiver</u>	
<u>Note</u>		2018/19
4 Indskudskapital	80.000	80.000
4 Øvrige reserver	25.701	989
	<u>105.701</u>	<u>80.989</u>
EGENKAPITAL		
Skyldig selskabsskat	5.689	-
	<u>5.689</u>	<u>-</u>
Langfristet gæld		
Anden gæld	358.619	321.268
	<u>358.619</u>	<u>321.268</u>
KORTFRISTET GÆLD		
PASSIVER I ALT	<u>470.009</u>	<u>402.257</u>

NOTER

Note 1. Bruttoresultatet

Af konkurrencemæssige hensyn oplyses omsætningens størrelse ikke.

Note 2. Skat af årets resultat

Skat af årets resultat fremkommer som følger: 2018

Selskabsskat	5.689	-
Regulering vedr. tidligere år	901	-20
Ændring i udskudt skat	-	-
	6.590	-20
	6.590	-20

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

Note 3. Anlægsaktiver

	Driftsmidler
Anskaffelsessum - primo	100.000
Anskaffelser	-
Anskaffelsessum - ultimo	100.000
Afskrivninger - primo	85.716
Årets afskrivninger	14.284
Afskrivning på afhændede driftsmidler	-
Afskrivninger - ultimo	100.000
ANLÆGSAKTIVER I ALT	-

NOTER

Note 4. Egenkapitalen

	Indskuds- kapital	Øvrige reserver	Ialt
Primo	80.000	989	80.989
Øvrige reserver	-	24.712	24.712
	80.000	25.701	105.701

NOTER HVOR DER IKKE HENVISES TIL REGNSKABET

Note 5. Medarbejderforhold

Selskabet har i regnskabsperioden i gennemsnit 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

PID: 9208-2002-2-766132211716

Tidspunkt for underskrift: 30-11-2020 kl.: 13:05:18

Underskrevet med NemID

NEM ID

Johnny Per Karleby

Som Revisor

RID: 1226049598446

Tidspunkt for underskrift: 02-12-2020 kl.: 15:35:12

Underskrevet med NemID

NEM ID

This document has esignatur Agreement-ID: f6366aaeSnU241087283

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.