

REVISIONS FIRMAET EDELBO

STATSAUTORISERET
REVISIONSPARTNERSELSKAB

Erhvervsstyrelsen

Alphenberg Leather
Scandinavia & USA ApS
Callisensvej 6
2900 Hellerup

CVR-nr. 35 24 79 39

Årsrapport for perioden
1. juli 2016 til 30. juni 2017

Godkendt på generalforsamlingen

27.11.2017
Dirigent:



KOGTVEDLUND

KOGTVEDPARKEN 17 · DK-5700 SVENDBORG · TELEFON: +45 62 22 99 66 · TELEFAX: +45 62 22 00 69
INTERNET: www.edelbo.dk · E-MAIL: email@edelbo.dk · CVR-NR. 35486178

KONTOR I KØBENHAVN: FREDERIKSHOLMS KANAL 2, 1. SAL · DK-1220 KØBENHAVN K.
TELEFON: +45 33 43 64 00 · TELEFAX: +45 33 43 64 01

INDHOLDSFORTEGNELSE

SIDE

PÅTEGNINGER

Ledelsespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2

LEDELSESBERETNING

Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4

ÅRSREGNSKAB 1. JULI 2016 TIL 30. JUNI 2017

Anvendt regnskabspraksis	5 - 7
Resultatopgørelse	8
Balance	9 - 10
Noter	11

LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. juli 2016 - 30. juni 2017 for Alphenberg Leather Scandinavia & USA ApS.

Årsrapporten, som ikke er revideret, er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Direktionen anser betingelsesne for at undlade revision for opfyldt.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2016 - 30. juni 2017.

Lødselsberetningen indeholder efter min opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hellerup, den 6. oktober 2017

DIREKTION


Ulrik Wang

REVISORS ERKLÆRING OM OPSTILLING AF ÅRSREGNSKAB**Til kapitalejeren i Alphenberg Leather Scandinavia & USA ApS**

Vi har opstillet årsregnskabet for Alphenberg Leather Scandinavia & USA ApS for regnskabsåret 1. juli 2016 - 30. juni 2017 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balancer og noter.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.


Vi har anvendt vores faglige ekspertise til assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR - danske revisors Etiske 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.

Svendborg, den 6. oktober 2017

RevisionsFirmaet Edelbo
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 35 48 61 78



Jan Ole Edelbo
statsaut. revisor

SELSKABSOPLYSNINGER**SELSKABSNAVN:**

Alphenberg Leather Scandinavia & USA ApS
Callisensvej 6
2900 Hellerup

CVR-nr. 35 24 79 39

Hjemstedskommune: Gentofte

Stiftet den 24. maj 2013

DIREKTION:

Ulrik Wang

REVISOR:

RevisionsFirmaet Edelbo
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
"Kogtvedlund"
Kogtvedparken 17
5700 Svendborg

Kontaktperson:
reg. revisor Jan Madsen
jm@edelbo.dk

LEDELSESBERETNING

HOVEDAKTIVITETER

Selskabets formål er handel af møbler og specieldesign i ind- og udland, samt enhver i forbindelse hermed stående virksomhed.

UDVIKLING I AKTIVITETER OG ØKONOMISKE FORHOLD

Selskabets driftsresultat udviser for regnskabsåret et resultat på 34.532 kr. hvilket anses som værende tilfredsstillende

Selskabet er omfattet af selskabslovens regler omkring kapitaltab. Selskabets ejer vil stille den fornødne likviditet til rådighed for selskabets drift det kommende regnskabsår.

Det er ledelsens forventning, at selskabets kapital vil blive retableret ved egen indtjening over de kommende regnskabsår.

DEN FORVENTEDE UDVIKLING I KOMMENDE REGNSKABSÅR

Selskabets ledelse forventer også et positivt resultat i det kommende regnskabsår.

BEGIVENHEDER EFTER REGNSKABSÅRETS AFSLUTNING

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentlig vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsregnskabet for Alphenberg Leather Scandinavia & USA ApS for perioden 1. juli 2016 - 30. juni 2017 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder med tilvalg af enkelte bestemmelser for klasse C-virksomheder.

Selskabet har med virkning fra 1. juli 2016 implementeret ændringerne i årsregnskabsloven ved lov nr. 738 af 1. juni 2015.

Implementeringen har ikke givet anledning til ændring af selskabets anvendte regnskabspraksis, men har alene afstedkommet nye og ændrede præsentations- og oplysningskrav.

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 ricisi, der fremkommer inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

RESULTATOPGØRELSEN

OMSÆTNING

Nettoomsætningen ved salg af varer og tjenesteydelser indregnes i resultatopgørelsen, når levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang og hvis indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget.

Selskabets ledelse har med henvisning til årsregnskabslovens § 32 alene oplyst bruttofortjenesten.

ANDRE EKSTERNE OMKOSTNINGER

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler samt tab på debitorer.

FINANSIELLE POSTER

Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiel leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

SKAT AF ÅRETS RESULTAT

Årets skat, der 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.

Selskabet er sambeskattet med moderselskabet. Som følge heraf sammenlægges moder- og datterselskabets skattepligtige indkomster, og eventuelle underskud i et selskab overføres til modregning i det andet selskabs positive indkomst.

BALANCEN

VAREBEHOLDNINGER

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. I tilfælde hvor nettorealisationseværdien er lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

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

TILGODEHAVENDER

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventet tab.

PERIODEAFGRÆNSNINGSPOSTER

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår og periodeafgrænsningsposter under gæld omfatter indtægter vedrørende efterfølgende regnskabsår.

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 generalforsamling.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

SKYLDIG SKAT OG UDSKUDT SKAT

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, f.eks. vedrørende aktier, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoaktiver måles til nettorealiseringspris.

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. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen. For indeværende år er anvendt en skattesats på 22 %.

GÆLDSFORPLIGTELSER

Gæld måles til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

RESULTATOPGØRELSE FOR PERIODEN 1/7 2016 TIL 30/6 2017

Note	2016/17 Kr.	2015/16 Kr.
BRUTTORESULTAT	285.052	45.140
2 Personaleomkostninger	-248.109	-142.733
RESULTAT FØR FINANSIELLE POSTER	36.943	-97.593
Finansielle indtægter	5.684	23.985
Finansielle omkostninger	-8.095	-12.179
RESULTAT FØR SKAT	34.532	-85.787
3 Skat af årets resultat	0	0
ÅRETS RESULTAT	34.532	-85.787
Forslag til resultatdisponering:		
Udbytte for regnskabsåret	0	0
Overført resultat	34.532	-85.787
Disponeret i alt	34.532	-85.787

BALANCEAKTIVER

Note	30/6 2017 Kr.	30/6 2016 Kr.
OMSÆTNINGSAKTIVER:		
VAREBEHOLDNINGER		
Fremstillede varer og handelsvarer	235.192	243.947
	<u>235.192</u>	<u>243.947</u>
TILGODEHAVENDER:		
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	461.251	230.854
Periodeafgrænsningsposter	6.264	150
	<u>467.515</u>	<u>231.004</u>
LIKVIDE BEHOLDNINGER	<u>513</u>	<u>293</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT	<u>703.219</u>	<u>475.244</u>
AKTIVER I ALT	<u>703.219</u>	<u>475.244</u>

BALANCEPASSIVER

Note	30/6 2017 Kr.	30/6 2016 Kr.
4 EGENKAPITAL:		
Anpartskapital	80.000	80.000
Overført resultat	-209.985	-244.517
Foreslået udbytte for regnskabsåret	0	0
EGENKAPITAL I ALT	-129.985	-164.517
 HENSATTE FORPLIGTELSER:		
Udskudt skat	0	0
 KORTFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSER:		
Gæld til banker	197.183	97.519
Leverandører af varer og tjenesteydelser	130.742	131.483
Gæld til tilknyttede virksomheder	264.536	0
Skyldig selskabsskat	0	0
Anden gæld.....	240.743	410.759
	<u>833.204</u>	<u>639.761</u>
GÆLDSFORPLIGTELSER I ALT	833.204	639.761
 PASSIVER I ALT	 703.219	 475.244

5 Sikkerhedsstillelser og eventualforpligtelser.

NOTER

Note.	2016/17 Kr.	2015/16 Kr.		
1. FINANSIELLE RISICI				
Selskabet er omfattet af selskabslovens regler omkring kapitaltab. Selskabets ejer vil stille den fornødne likviditet til rådighed for selskabets drift det kommende regnskabsår.				
Det er ledelsens forventning, at selskabets kapital vil blive retableret ved egen indtjening over de kommende regnskabsår.				
2. PERSONALEOMKOSTNINGER				
Gager og lønninger	236.442	134.132		
Sociale sikringer	3.015	1.557		
Diverse personaleudgifter	8.652	7.044		
	<u>248.109</u>	<u>142.733</u>		
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	1	1		
3. SKAT AF ÅRETS RESULTAT:				
Selskabsskat	0	0		
Regulering udskudt skat	0	0		
	<u>0</u>	<u>0</u>		
4. EGENKAPITAL:				
	Saldo primo	Udbetalt udbytte	Forslag til resultat-disponering	Saldo ultimo
Anpartskapital	80.000	0	0	80.000
Overført resultat	-244.517	0	34.532	-209.985
Udloddet udbytte	0	0	0	0
	<u>-164.517</u>	<u>0</u>	<u>34.532</u>	<u>-129.985</u>
5. SIKKERHEDSSTILLELSER OG EVENTUALFORPLIGTELSER:				
Koncernens selskaber hæfter soledarisk for dansk kildeskat på udbytter, renter og royalties indenfor sambeskatningskredsen samt for selskabsskatten af koncernens sambeskattede indkomst.				
Der er stillet sikkerhed af tredjemand overfor selskabets kassekredit.				