

ÅRSRAPPORT 2016/2017

Trangbæk ApS

Rindsholmvej 85
8800 Viborg

CVR nr. 35844554

Indsender:

REVISIONSFIRMAET LARS OLSEN A/S
Registreret Revisionsaktieselskab
CVR-nr.: 37135119
Storegade 25
8850 Bjerringbro

Fremlagt og godkendt

på den ordinære generalforsamling den

5 / 7

2017


Dirigent

Betina Trangbæk

Registreret Revisionsaktieselskab
Lars Olsen A/S

Partnere:
Henriette Dahl, Registreret revisor
Lars Olsen, Registreret revisor

Storegade 25 · 8850 Bjerringbro
Tel 86 68 34 00 · Fax 86 68 38 78
CVR 37 13 51 19

kontakt@lars-olsen.dk
www.lars-olsen.dk

Indholdsfortegnelse

Selskabsoplysninger	3
Ledelsespåtegning	4
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	5
Ledelsesberetning	6
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse 1. februar 2016 - 31. januar 2017	9
Balance pr. 31. januar	10
Noter	12

Selskabsoplysninger

Selskabet

Trangbæk ApS
Rindsholmvej 85
8800 Viborg

Telefon: 5155 7921
Hjemmeside: www.trangbæk-design.dk
Email: kontakt@trangbæk-design.dk

CVR-nr.: 35844554
Stiftelsesdato: 7. maj 2014
Hjemsted: Viborg Kommune
Regnskabsår: 1. februar 2016 - 31. januar 2017

Direktion

Betina Trangbæk

Revisor

REVISIONSFIRMAET LARS OLSEN A/S
Registreret Revisionsaktieselskab
CVR-nr.: 37135119
Storegade 25
8850 Bjerringbro

Kontaktperson: Jens Jørgen Johnsen, Registreret revisor

Bankforbindelse

Den Jyske Sparekasse
Sct. Mathias Gade 20
8800 Viborg

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 2016/2017 for Trangbæk ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og den finansielle stilling pr. 31. januar 2017 samt af resultatet.

Det erklæres, at betingelserne for fravalgt af revision stadig er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Bjerringbro, den 5 / 7 2017

Direktion:


Betina Trangbæk

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i Trangbæk ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Trangbæk ApS for regnskabsåret 1. februar 2016 - 31. januar 2017 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 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.

Bjerringbro, den 5. 7. 2017

REVISIONSFIRMAET LARS OLSEN A/S

Registreret Revisionsaktieselskab

CVR-nr.: 37135119


Britta Damgaard
Registreret revisor


Jens Jørgen Johnsen
Registreret revisor

Ledelsesberetning

Væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter er cafe drift, salg af design og anden beslægtet virksomhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets aktiviteter og økonomiske forhold er forbedret i forhold til selskabets første 2 regnskabsår, men dog utilfredsstillende.

Vi bedømmer, at der i de kommende 12 måneder fra balancedagen vil være kredit til rådighed fra pengeinstitut, leverandører og privat personer og aflægges således i overensstemmelse hermed årsrapporten under forudsætning af selskabets fortsatte drift.

Forventet udvikling

Der forventes et bedre positivt resultat for det kommende år.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Trangbæk ApS for 2016/2017 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B.

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.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Jf. årsregnskabslovens § 32 er visse indtægter og omkostninger sammendraget i regnskabsposten bruttofortjeneste. I bruttofortjenesten indgår nettoomsætning, vareforbrug, andre driftsindtægter og -omkostninger samt andre eksterne omkostninger. Nettoomsætningen indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætning indregnes excl. moms og med fradrag af rabatter og tab på tilgodehavende i forbindelse med salget.

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 eventuelle posteringer direkte på egenkapitalen.

Balancen

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. I tilfælde, hvor nettorealiseringsværdien 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 forventede tab.

Skyldig skat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for betalte acontoskatter.

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 opgørelsen af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Anvendt regnskabspraksis

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.

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 er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. februar 2016 - 31. januar 2017

Note	2016/2017	2015/2016
Bruttofortjeneste/-tab	42.519	-8.310
Personaleomkostninger		
Andre udgifter til social sikring	-5.889	-2.322
Personaleomkostninger i alt	<u>-5.889</u>	<u>-2.322</u>
Finansiering		
Øvrige finansielle omkostninger	-27.034	-16.712
Ordinært resultat før skat	<u>9.596</u>	<u>-27.344</u>
Skat af årets resultat	-4.000	4.000
ÅRETS RESULTAT	<u>5.596</u>	<u>-23.344</u>
Forslag til resultatdisponering		
Overført resultat	5.596	-23.344
Disponeret i alt	<u>5.596</u>	<u>-23.344</u>

Balance pr. 31. januar

Note	2017	2016
A K T I V E R		
OMSÆTNINGSAKTIVER		
Varebeholdninger		
Varelager	150.842	249.676
Varebeholdninger i alt	150.842	249.676
Tilgodehavender		
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	0	2.500
Skatteaktiv	35.000	39.000
Andre tilgodehavender	0	4.285
Tilgodehavender i alt	35.000	45.785
Likvide beholdninger	3.050	2.268
Likvide beholdninger i alt	3.050	2.268
Omsætningsaktiver i alt	188.892	297.729
A K T I V E R I A L T	188.892	297.729

Balance pr. 31. januar

Note	2017	2016
PASSIVER		
EGENKAPITAL		
Selskabskapital	50.000	50.000
Overført resultat	-144.156	-149.752
Egenkapital i alt	-94.156	-99.752
GÆLDSFORPLIGTELSE		
Kortfristede gældsforpligtelser		
Kreditinstitutter i øvrigt	189.956	150.634
Leverandører af varer og tjenesteydelser	19.857	92.993
Anden gæld	73.235	16.990
Gæld til selskabsdeltager og ledelse	0	136.864
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	283.048	397.481
Gældsforpligtelser i alt	283.048	397.481
PASSIVER I ALT	188.892	297.729

2. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser
3. Kontraktlige forpligtelser og eventualposter m.v.

Noter

1. Oplysning om væsentlig usikkerhed vedrørende

fortsat drift

Selskabets fortsatte drift er betinget af, at der fortsat stilles kredit til rådighed fra pengeinstitutter, leverandører, og privatpersoner på de nuværende vilkår, samt at der tilføres ny kapital, hvis nødvendigt.

Der er intet der indikerer, at kreditter ikke skulle være til rådighed, og at der ikke skulle kunne tilføres yderligere kredit i mindst 12 måneder fra regnskabsafslutningstidspunktet.

Årsrapporten er således aflagt efter princippet om fortsat drift. Fortsat drift er også forudsætningen for det indregnede skatteaktiv.

2. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for engagement med Den Jyske Sparekasse er der afgivet følgende sikkerheder:

Virksomhedspant på t.DKK 200 med pant i lager af handelsvarer mv. bogført til t.DKK 151.

3. Kontraktlige forpligtelser og eventualposter m.v.

Lejemålet, adressen St. Sct. Mikkelsgade 7a, 8800 Viborg er tidsubegrænset. Selskabet kan opsige lejeforholdet med 3 måneders varsel til den første i måneden. Samlet huslejeforpligtelse kr. 15.000 excl. moms.