

STRIK-HISTORIEN IVS

Vægtergade 2
5800 Nyborg

CVR.nr.: 36 49 63 47

ÅRSRAPPORT 2015/2016

Regnskabsperiode: 21/1 2015 - 30/6 2016

(1. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den
1. december 2016

Tony Kissow
Dirigent

Opstillet uden revision eller review

Indholdsfortegnelse

| | <u>SIDE</u> |
|---|-------------|
| Selskabsoplysninger | 3. |
| Ledelsespåtegning | 4. |
| Ledelsesberetning | 5. |
| Årsregnskab | |
| Anvendt regnskabspraksis | 6. |
| Resultatopgørelse 21/1 2015 - 30/6 2016 | 9. |
| Balance pr. 30/6 2016 | 10. |
| Noter | 12. |

Selskabsoplysninger

Selskab

STRIK-HISTORIEN IVS

Vægtergade 2
5800 Nyborg

CVR.nr.: 36 49 63 47

Hjemstedskommune: Nyborg

Telefon: 60 19 88 18
Internet: www.strik-historien.dk
E-mail: lene@strik-historien.dk

Regnskabsperiode: 21/1 2015 - 30/6 2016

Stiftelsesdato: 20/1 2015

Bankforbindelse:

Merkur Andelskasse
Mageløs 12, 1 tv
5000 Odense C

Regnskabsassistance:

ErhvervsBogholderiet v/ Tony Kissow
Lindholm Havnevej 29,2, 5800 Nyborg

medlem af



Direktion

Lene Axelsen

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 2015/2016 for STRIK-HISTORIEN IVS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30/6 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 21/1 2015 - 30/6 2016.

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

Selskabet har fravalgt revisionen for dette regnskabsår. Betingelserne for fravalg af revision er opfyldt.

Selskabet har også fravalgt revision for det efterfølgende år, da man fortsat opfylder betingelserne for at fravælge revision.

Regnskabsbistand

Ledelsen skal oplyse, at følgende regnskabsfirma har ydet assistance ved udarbejdelsen af Årsrapporten:

ErhvervsBogholderiet
v/ Tony Kissow
medlem af FFB

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Nyborg, den 30. november 2016

Direktion

.....
Lene Axelsen

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets formål er at drive virksomhed med handel af historiske produkter, samt enhver i forbindelse hermed stående virksomhed.

Usædvanlige forhold vedrørende årsrapporten

Der er i regnskabsåret indgået aftale om deltagelse og gennemførelse af Den Sociale Kapitalfond projekt "Social StartUp", hertil er der modtaget støtte fra VELUX FONDEN på kr. 100.000,-
Formålet med deltagelsen skal gerne ende ud med, at virksomheden kan blive en "Social Økonomisk Virksomhed"

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat anses for tilfredsstillende.

For det kommende år forventes et tilsvarende resultat, tros for at der ikke modtages støtte i dette år.

Betydningsfulde hændelser indtruffet efter regnskabsårets afslutning

Der er ikke efter regnskabsårets afslutning indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for selskabets finansielle stilling.

Anvendt regnskabspraksis

Selskabets årsrapport for 2015/2016 er aflagt i overensstemmelse med den danske årsregnskabslovs bestemmelser for virksomheder i 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.

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 gevinster, tab og risici, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterer 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 lavere genindvindingsværdi.

RESULTATOPGØRELSEN

Nettoomsætning

Salg af varer indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætningen indregnes eksklusive moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Ledelsen har valgt ikke at vise nettoomsætningen i resultatopgørelsen, hvorfor omsætningen er sammendraget med omkostninger i overensstemmelse med årsregnskabslovens § 32.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, nedskrivninger af tilgodehavender mv.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og omkostninger.

Anvendt regnskabspraksis

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 direkte på egenkapitalen.

Ved beregning af årets aktuelle skat anvendes de på balancedagen gældende skattesatser og -regler. Skat er for dette år beregnet med 22 %.

Udskudt skat måles til nettorealiseringsværdi og beregnes med 22 % af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier. Der indregnes dog ikke udskudt skat af midlertidige forskelle på aktiver, hvorpå der ikke er skattemæssig afskrivningsret, f.eks. kontorbygninger. Udskudt skat måles på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen i de tilfælde, hvor opgørelsen af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler.

BALANCEN

Materielle anlægsaktiver

De materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger og eventuelle nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der afskrives ikke på grunde.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen, samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsesprisen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på en vurdering af aktivernes forventede brugstid og restværdier.

Aktiver med en kostpris på under 12.900 pr. enhed indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes under henholdsvis andre driftsindtægter og andre driftsomkostninger.

Andre tekniske anlæg, biler, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug.

De materielle anlægsaktiver afskrives lineært på baggrund af følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Andre anlæg, biler, driftsmateriel og inventar

7- 8 år

Anvendt regnskabspraksis

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-princippet. I tilfælde, hvor nettorealiseringsværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

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

Kostpris for fremstillede færdigvarer samt varer under fremstilling omfatter kostpris for råvarer, hjælpematerialer, direkte løn og direkte produktionsomkostninger.

Nettorealiseringsværdien for varebeholdninger opgøres som salgssum med fradrag af færdiggørelsesomkostninger og omkostninger, der afholdes for at effektivisere salget, og fastsættes under hensyntagen til omsættelighed, ukurans og udvikling i forventet salgspris.

Tilgodehavender

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

Selskabsskat

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

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder værdien 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 netto-skatteaktiver måles til nettorealiseringsværdi.

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

Prioritetsgæld måles til amortiseret kostpris, der for kontantlån svarer til lånets restgæld. For obligationslån svarer amortiseret kostpris til en restgæld beregnet som lånets underliggende kontantværdi på lånoptagelsestidspunktet reguleret med en over afdragstiden foretaget afskrivning af lånets kursregulering på optagelsestidspunktet.

Øvrige gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 21/1 2015 - 30/6 2016

| <u>Note</u> | <u>2015/2016</u> <small>(18 mdr.)</small> |
|---|--|
| BRUTTOTAB | -35.342 |
| Personaleomkostninger | 0 |
| 1 Af- og nedskrivninger | -3.527 |
| DRIFTSRESULTAT | -38.869 |
| Andre finansielle indtægter | 100.000 |
| Finansielle omkostninger | -469 |
| ORDINÆRT RESULTAT FØR SKAT | 60.662 |
| 2 Skat af årets resultat | -13.434 |
| ÅRETS RESULTAT | 47.228 |
| FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING | |
| Overført til reserve for iværksætterselskab | 12.000 |
| Overført resultat | 35.228 |
| I ALT | 47.228 |

Balance pr. 30/6 2016
Aktiver

| <u>Note</u> | <u>2015/2016</u> (18 mdr.) |
|---|-------------------------------|
| 1 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | 17.641 |
| Materielle anlægsaktiver i alt | 17.641 |
| ANLÆGSAKTIVER I ALT | 17.641 |
| Varebeholdninger | 20.864 |
| Varebeholdninger i alt | 20.864 |
| Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser | 1.530 |
| Andre tilgodehavender | 10.864 |
| Tilgodehavender i alt | 12.394 |
| Likvide beholdninger | 40.625 |
| OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT | 73.883 |
| AKTIVER I ALT | 91.524 |

Balance pr. 30/6 2016
Passiver

| <u>Note</u> | | <u>2015/2016</u> (18 mdr.) |
|-------------|--|-------------------------------|
| 3 | Virksomhedskapital | 2.000 |
| 4 | Reserver for ikke indbetalt virksomhedskapital | 12.000 |
| 5 | Overført resultat | <u>35.228</u> |
| | EGENKAPITAL I ALT | <u>49.228</u> |
| 2 | Udskudt skat | <u>388</u> |
| | Hensatte forpligtelser i alt | <u>388</u> |
| | Leverandører af varer og tjenesteydelser | 16.119 |
| | Kortfristet gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse | 12.274 |
| 2 | Selskabsskat | <u>13.515</u> |
| | Kortfristede gældsforpligtelser i alt | <u>41.908</u> |
| | GÆLDSFORPLIGTELSE I ALT | <u>41.908</u> |
| | PASSIVER I ALT | <u>91.524</u> |

NOTER

2015/2016

(18 mdr.)

Note 1 - Anlægsaktiver**Andre anlæg, driftsmateriel og inventar**

| | |
|-------------------------------|---------------|
| Anskaffelsessum primo | 0 |
| Tilgang i året | 21.168 |
| Afgang i året | 0 |
| Samlet anskaffelsessum ultimo | <u>21.168</u> |

| | |
|-----------------------------------|--------------|
| Akkumulerede afskrivninger primo | 0 |
| Afskrivninger vedr. afgang | 0 |
| Årets afskrivninger | 3.527 |
| Akkumulerede afskrivninger ultimo | <u>3.527</u> |

Bogført værdi andre anlæg, driftsmateriel og inventar **17.641**

Afskrivninger:

| | |
|---|--------------|
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | <u>3.527</u> |
|---|--------------|

Afskrivninger i alt **3.527**

Note 2 - Skat**Skat af årets resultat:**

| | |
|---------------------------------------|--------|
| Skat af årets skattepligtige indkomst | 13.046 |
| Regulering af udskudt skat | 388 |

13.434**Skyldig skat for året**

| | |
|---------------------------------------|--------|
| Skat af årets skattepligtige indkomst | 13.046 |
| Betalt ordinær acontoskat | 0 |

| | |
|----------------------------------|--------|
| Restskat | 13.046 |
| Skattetillæg - 3,6 % af restskat | 469 |

Skyldig skat for dette år i alt **13.515**

Selskabsskatter inkl. tidligere år

| | |
|---------------------------|----------------|
| Skyldig skat for dette år | <u>-13.515</u> |
|---------------------------|----------------|

Skyldige selskabsskatter i alt **-13.515**

NOTER

| | 2015/2016 |
|--|------------------|
| | (18 mdr.) |
| Note 3 - Selskabskapital | |
| <hr/> | |
| Selskabskapital ved regnskabsårets udløb | 2.000 |
| <hr/> | |
| Selskabskapitalen er fordelt i kapitalandele á kr. 20. | |
| | |
| Note 4 - Reserver for ikke indbetalt virksomhedskapital | |
| <hr/> | |
| Reserver for ikke indbetalt virksomhedskapital | 0 |
| Overført af årets resultat | 12.000 |
| | <hr/> |
| | 12.000 |
| | |
| Note 5 - Overført resultat | |
| <hr/> | |
| Overført resultat primo | 0 |
| Årets resultat | 47.228 |
| Overført til reserve for iværksætterselskab | -12.000 |
| | <hr/> |
| | 35.228 |
| | <hr/> |