

# Den Rullende Købmand IVS

Munkerisvej 20, st th  
5230 Odense M

Årsrapport  
1. januar 2016 - 31. december 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling den

19/05/2017

Kasper Bjerre Schmidt  
Dirigent

**Indhold****Virksomhedsoplysninger**

|                              |   |
|------------------------------|---|
| Virksomhedsoplysninger ..... | 3 |
|------------------------------|---|

**Påtegninger**

|                         |   |
|-------------------------|---|
| Ledelsespåtegning ..... | 4 |
|-------------------------|---|

**Ledelsesberetning**

|                         |   |
|-------------------------|---|
| Ledelsesberetning ..... | 5 |
|-------------------------|---|

**Årsregnskab**

|                                |   |
|--------------------------------|---|
| Anvendt regnskabspraksis ..... | 6 |
|--------------------------------|---|

|                         |   |
|-------------------------|---|
| Resultatopgørelse ..... | 8 |
|-------------------------|---|

|               |   |
|---------------|---|
| Balance ..... | 9 |
|---------------|---|

|             |    |
|-------------|----|
| Noter ..... | 11 |
|-------------|----|

# Virksomhedsoplysninger

**Virksomheden** Den Rullende Købmand IVS  
Munkerisvej 20, st th  
5230 Odense M

Telefonnummer: 25301130  
e-mailadresse: kasperzoom@yahoo.com

CVR-nr: 36543132  
Regnskabsår: 01/01/2016 - 31/12/2016

**Bankforbindelse** Danske Bank A/S  
Flakhaven  
5000

# Ledespåtegning

Direktionen har d.d behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar 2016 til 31. december 2016.

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.

I henhold til anpartsselskabslovens § 52 stk.2 skal gøres opmærksom på at virksomheden har tabt hele deres driftskapital, men at den forventes reetableret via driftomlægning senest den 31.12.2018

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Odense, den 19/05/2017

## Direktion

Kasper Bjerre Schmidt

## Fravalg af revision for det kommende regnskabsår

Virksomheden har valgt at fravælge revision for næste regnskabsperiode og erklærer hermed at betingelserne for at fravælge revision er opfyldt jf. årsregnskabsloven § 135, samt at betingelserne for at fravælge revision for indeværende år er opfyldt.

# Ledelsesberetning

## Hovedaktivitet

Selskabets formål er direkte eller via besiddelser af kapitalandele i andre selskaber, at eje kapitalandele i andre virksomheder og selskaber samt anden virksomhed, der efter direktionens skøn er forbundet dermed.

## Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets udvikling har ikke været tilfredsstillende.

Selskabets resultat er -20.333 DKK. for året 2016 medens egenkapitalen pr. 31.12.2016 udgør -20.235 DKK.

Ledelsen forventer en positiv udviklingen i 2016.

## Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er fra balancedagen og frem til i dag ikke indtrådt forhold, som forrykker vurderingen af årsrapporten. Virksomheden har efter årets udgang ændret hovedaktivitet til at sælge detailvarer via websalg.

# Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B.  
**Generelt**

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Mikrovirksomheder og udarbejdet efter samme.

## Resultatopgørelse

### Resultatopgørelsen

#### Nettoomsætning

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, når levering og risikoovergang til køber har fundet sted. Nettoomsætning indregnes eksklusiv moms, afgifter og rabatter i forbindelse med salget.

Nettoomsætningen omfatter årets fakturerede salg.

#### Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager samt sociale omkostninger, pensioner mv. til selskabets personale.

#### Administrationsomkostninger

Administrationsomkostninger omfatter omkostninger, der afholdes til ledelse og administration af selskabet, herunder omkostninger til det administrative personale og ledelsen samt kontorholdsomkostninger.

#### Finansielle poster

Finansielle poster omfatter renteindtægter og renteomkostninger, samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen.

#### Skat

Årets skat, som består af årets aktuelle 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.

Aktuelle skatteforpligtelser, henholdsvis tilgodehavende aktuel skat, indregnes i balancen opgjort som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for betalt acontoskat.

## Balance

### Imaterielle anlægsaktiver

Immaterielle anlægsaktiver nedskrives generelt til genindsvingsværdi, hvis denne er lavere end regnskabsværdi.

### Materielle anlægsaktiver

Produktionsanlæg og maskiner samt andre anlæg, 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 at blive taget i brug. For finansielt leasede aktiver er kostprisen den laveste værdi af dagsværdien af aktivet og nutidsværdien af de fremtidige leasingydelse.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med tillæg af opskrivninger og fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar ..... 5 år  
Aktiver med en kostpris under 12,8 t.kr. pr. enhed indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen på anskaffelses-tidspunktet.

### Varebeholdning

Varelageret er opgjort på baggrund af kostpriser eksklusiv moms.

### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi, med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

### Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger, der vedrører efterfølgende regnskabsår. Periodeafgrænsningsposter måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi.

### Egenkapital

Udbytte indregnes som en gældsforpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen. Det foreslåede udbytte for regnskabsåret vises som en særskilt post under egenkapitalen.

# Resultatopgørelse 1. jan 2016 - 31. dec 2016

|   | Note | 2016<br>kr.    | 2015<br>kr. |
|---|------|----------------|-------------|
| Nettoomsætning .....                          |      | 0              | 0           |
| Produktionsomkostninger .....                 |      | 0              | 0           |
| <b>Bruttoresultat</b> .....                   |      | <b>0</b>       | <b>0</b>    |
| Administrationsomkostninger .....             | 1    | -20.333        | 0           |
| <b>Resultat af ordinær primær drift</b> ..... |      | <b>-20.333</b> | <b>0</b>    |
| Andre finansielle indtægter .....             |      | 0              | 2           |
| <b>Ordinært resultat før skat</b> .....       |      | <b>-20.333</b> | <b>-2</b>   |
| <b>Årets resultat</b> .....                   |      | <b>-20.333</b> | <b>-2</b>   |
| <b>Forslag til resultatdisponering</b>        |      |                |             |
| Overført resultat .....                       |      | -20.333        | -2          |
| <b>I alt</b> .....                            |      | <b>-20.333</b> | <b>-2</b>   |



# Balance 31. december 2016

## Aktiver

|                                      | Note | 2016<br>kr.   | 2015<br>kr.   |
|--------------------------------------|------|---------------|---------------|
| Likvide beholdninger .....           |      | 12.137        | 80.070        |
| <b>Omsætningsaktiver i alt .....</b> |      | <b>12.137</b> | <b>80.070</b> |
| <b>Aktiver i alt .....</b>           |      | <b>12.137</b> | <b>80.070</b> |

# Balance 31. december 2016

## Passiver

|  | Note | 2016<br>kr.    | 2015<br>kr.   |
|--|------|----------------|---------------|
| Registreret kapital mv. ....                       |      | 100            | 100           |
| Overført resultat .....                            |      | -20.335        | -2            |
| <b>Egenkapital i alt .....</b>                     |      | <b>-20.235</b> | <b>98</b>     |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser .....     |      | 2.400          | 0             |
| Gæld til selskabsdeltagere og ledelse .....        |      | 29.972         | 79.972        |
| <b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt .....</b> |      | <b>32.372</b>  | <b>79.972</b> |
| <b>Gældsforpligtelser i alt .....</b>              |      | <b>32.372</b>  | <b>79.972</b> |
| <b>Passiver i alt .....</b>                        |      | <b>12.137</b>  | <b>80.070</b> |

# Noter

## 1. Administrationsomkostninger

|   | <b>2016</b>   | <b>2015</b>   |
|---|---------------|---------------|
|   | <b>kr.</b>    | <b>t.kkr.</b> |
| Revisor udarbejdelse af årsrapport 2015 | 5.000         | 0             |
| Regnskabsassistance                     | 2.400         | 0             |
| Kontorartikler                          | 972           | 0             |
| EDB omkostninger                        | 7.344         | 0             |
| Småanskaffelser                         | 1.617         | 0             |
| Gebyr Erhvervs og selskabsstyrelsen     | 3.000         | 0             |
| I alt                                   | <u>20.333</u> | <u>0</u>      |

## 2. Information om gennemsnitligt antal ansatte

Direktionen har udført arbejde vederlagsfrit i virksomheden i året 2016