

Lilledal Retail IVS

Mølle Allé 2, 9520 Skørping

CVR-nr. 36 56 49 70

Årsrapport

1. september 2016 - 31. august 2017

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 5. februar 2018.

Mikkel Hoffmann Andersen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2
Selskabsoplysninger	
Selskabsoplysninger	3
Årsregnskab 1. september 2016 - 31. august 2017	
Anvendt regnskabspraksis	4
Resultatopgørelse	6
Balance	7
Noter	9

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. september 2016 - 31. august 2017 for Lilliedal Retail IVS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter min opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. august 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. september 2016 - 31. august 2017.

Direktionen anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 2016/17 for opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Skørping, den 29. januar 2018

Direktion

Mikkel Hoffmann Andersen

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til anpartshaveren i Lilledal Retail IVS

Vi har opstillet årsregnskabet for Lilledal Retail IVS for regnskabsåret 1. september 2016 - 31. august 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 revisorerets Ethiske 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.

Randers SØ, den 29. januar 2018

Kvist & Jensen

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 36 71 77 85

Jonas Bødker-Iversen

statsautoriseret revisor
MNE-nr. 35471

Selskabsoplysninger

Selskabet	Lilledal Retail IVS Mølle Allé 2 9520 Skørping
	CVR-nr.: 36 56 49 70
	Regnskabsår: 1. september - 31. august
Direktion	Mikkel Hoffmann Andersen
Revisor	Kvist & Jensen Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Bankforbindelse	Nordea

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Lilliedal Retail IVS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed. Herudover har virksomheden valgt at følge enkelte regler for klasse C-virksomheder.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling, arbejde udført for egen regning og opført under aktiver, andre driftsindtægter samt eksterne omkostninger.

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen indregnes eksklusive moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Vareforbrug omfatter omkostninger til køb af råvarer og hjælpematerialer med fradrag af rabatter samt årets forskydning i varebeholdninger.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, lokaler og administration

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter og gebyrer. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Skat af årets resultat

Årets skat, der består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte i egenkapitalen.

Balancen

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris på grundlag af vejede gennemsnitspriser. Er nettorealisationsværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Anvendt regnskabspraksis

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til netto realisationsværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter og kontantbeholdning.

Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser indregnes i balancen med det beløb, der kan beregnes på grundlag af årets forventede skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter. Skattetilgodehavender og -forpligtelser præsenteres modregnet i det omfang, der er legal modregningsadgang, og posterne forventes afregnet netto eller samtidig.

Udskudt skat er skatten af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

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.

Gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse

<u>Note</u>	1/9 2016 - 31/8 2017	1/3 2015 - 31/8 2016
Bruttofortjeneste	709.315	1.262.209
2 Personaleomkostninger	-960.499	-1.112.903
Driftsresultat	-251.184	149.306
3 Andre finansielle indtægter	0	6.612
Øvrige finansielle omkostninger	2.336	-20.032
Resultat før skat	-248.848	135.886
Skat af årets resultat	0	-41.140
Årets resultat	-248.848	94.746
Forslag til resultatdisponering:		
Overføres til overført resultat	0	45.746
Overføres til øvrige lovpligtige reserver	0	49.000
Disponeret fra overført resultat	-248.848	0
Disponeret i alt	-248.848	94.746

Balance 31. august

Aktiver		
<u>Note</u>	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Anlægsaktiver		
Deposita	21.000	0
Finansielle anlægsaktiver i alt	21.000	0
Anlægsaktiver i alt	21.000	0
Omsætningsaktiver		
Fremstillede varer og handelsvarer	263.525	174.596
Varebeholdninger i alt	263.525	174.596
Andre tilgodehavender	0	25.000
4 Tilgodehavende hos virksomhedsdeltagere og ledelse	0	36.364
Tilgodehavender i alt	0	61.364
Likvide beholdninger	56.569	167.469
Omsætningsaktiver i alt	320.094	403.429
Aktiver i alt	341.094	403.429

Balance 31. august

Passiver	<u>2017</u>	<u>2016</u>
<u>Note</u>		
Egenkapital		
Virksomhedskapital	1.000	1.000
Reserve for iværksætterselskaber	49.000	49.000
5 Overført resultat	-203.102	45.746
Egenkapital i alt	<u>-153.102</u>	<u>95.746</u>
Gældsforpligtelser		
Leverandører af varer og tjenesteydelser	333.825	46.408
Selskabsskat	42.538	41.140
Anden gæld	117.833	220.135
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>494.196</u>	<u>307.683</u>
Gældsforpligtelser i alt	<u>494.196</u>	<u>307.683</u>
Passiver i alt	<u>341.094</u>	<u>403.429</u>

1 Virksomhedens væsentligste aktiviteter

6 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Noter

1. Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktivitet er handel med dampcigaretter.

	1/9 2016 - 31/8 2017	1/3 2015 - 31/8 2016
	<u> </u>	<u> </u>

2. Personaleomkostninger

Lønninger og gager	877.291	996.128
Andre omkostninger til social sikring	12.806	15.394
Personaleomkostninger i øvrigt	70.402	101.381
	<u>960.499</u>	<u>1.112.903</u>
 Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	 <u>2</u>	 <u>2</u>

3. Andre finansielle indtægter

Renter, direktionen	<u>0</u>	<u>6.612</u>
	<u>0</u>	<u>6.612</u>

4. Tilgodehavende hos virksomhedsdeltagere og ledelse

Kategori	Rentefod	Tilbagebetalte beløb i regn- skabsåret	Tilgodehaven- de i alt 31. august 2017
Direktion	0%	36.364	0
		<u>31/8 2017</u>	<u>31/8 2016</u>

5. Overført resultat

Overført resultat 1. september 2016	45.746	0
Årets overførte overskud eller underskud	-248.848	45.746
	<u>-203.102</u>	<u>45.746</u>

6. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld til SKAT har selskabet stillet et bankindestående på kr. 2.373.