

Lilledal Retail IVS

Mølle Alle 2, 9520 Skørping

CVR-nr. 36 56 49 70

Årsrapport

1. marts 2015 - 31. august 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 31. januar 2017.

Mikkel Hoffmann Andersen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
Årsregnskab 1. marts 2015 - 31. august 2016	
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse	7
Balance	8
Noter	10

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. marts 2015 - 31. august 2016 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 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. marts 2015 - 31. august 2016.

Direktionen anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 2015/16 for opfyldt.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Skørping, den 31. januar 2017

Direktion

Mikkel Hoffmann Andersen

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til kapitalejeren i Lilledal Retail IVS

Vi har opstillet årsregnskabet for Lilledal Retail IVS for regnskabsåret 1. marts 2015 - 31. august 2016 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.

Pandrup, den 31. januar 2017

One Revision

Statsautoriseret revisionspartnerselskab
CVR-nr. 37 31 56 64

Lars F. Lundtoft
statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet	Lilledal Retail IVS Mølle Alle 2 9520 Skørping
	CVR-nr.: 36 56 49 70
	Regnskabsår: 1. marts 2015 - 31. august 2016 1. regnskabsår
Direktion	Mikkel Hoffmann Andersen
Revisor	One Revision, Statsautoriseret revisionspartnerselskab Bredgade 45 9490 Pandrup

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets hovedaktivitet består i at drive virksomhed med køb og salg og hermed efter ledelsens skøn beslægtet virksomhed.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets bruttofortjeneste udgør 1.262.209 kr. Det ordinære resultat efter skat udgør 94.746 kr. Ledelsen anser årets resultat for tilfredsstillende.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Lilliedal Retail IVS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed.

Årsrapporten 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 varebeholdningerne.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer og operationelle leasingomkostninger.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende finansielle aktiver og forpligtelser, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser, samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv. 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 på egenkapitalen.

Balancen

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. Er nettorealiseringsværdien af varebeholdninger lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

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

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

Tilgodehavender

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

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter og kontantbeholdninger.

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>	1/3 2015 - 31/8 2016
Bruttofortjeneste	1.262.209
1 Personaleomkostninger	-1.112.903
Driftsresultat	149.306
Andre finansielle indtægter	6.612
Øvrige finansielle omkostninger	-20.032
Resultat før skat	135.886
Skat af årets resultat	-41.140
Årets resultat	94.746
Forslag til resultatdisponering:	
Overføres til overført resultat	45.746
Overføres til øvrige lovpligtige reserver	49.000
Disponeret i alt	94.746

Balance

Aktiver		
<u>Note</u>		<u>31/8 2016</u>
Omsætningsaktiver		
	Fremstillede varer og handelsvarer	<u>174.596</u>
	Varebeholdninger i alt	<u>174.596</u>
	Andre tilgodehavender	25.000
2	Tilgodehavende hos virksomhedsdeltagere og ledelse	<u>36.364</u>
	Tilgodehavender i alt	<u>61.364</u>
	Likvide beholdninger	<u>167.469</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>403.429</u>
	Aktiver i alt	<u>403.429</u>

Balance

Passiver	
<u>Note</u>	<u>31/8 2016</u>
Egenkapital	
3 Virksomhedskapital	1.000
4 Reserve for ikke indbetalt virksomhedskapital	49.000
5 Overført resultat	45.746
Egenkapital i alt	95.746
 Gældsforpligtelser	
Leverandører af varer og tjenesteydelser	46.408
Selskabsskat	41.140
Anden gæld	220.135
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	307.683
Gældsforpligtelser i alt	307.683
 Passiver i alt	 403.429
 6 Eventualposter	

Noter

			1/3 2015 - 31/8 2016
1. Personaleomkostninger			
Lønninger og gager			996.128
Andre omkostninger til social sikring			8.675
Personaleomkostninger i øvrigt			108.100
			<u>1.112.903</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere			<u>2</u>
2. Tilgodehavende hos virksomhedsdeltagere og ledelse			
		Tilbagebetalte beløb i regn- skabsåret	Tilgodehaven- de i alt 31. august 2016
Kategori	Rentefod		
Direktion	10,2	0	36.364
3. Virksomhedskapital			
Virksomhedskapital 1. marts 2015			1.000
			<u>1.000</u>
4. Reserve for ikke indbetalt virksomhedskapital			
Årets ikke indbetalte virksomhedskapital			49.000
			<u>49.000</u>
5. Overført resultat			
Årets overførte overskud eller underskud			45.746
			<u>45.746</u>
6. Eventualposter			
Eventualforpligtelser			
Selskabet har indgået lejekontrakt. Lejemålet har en opsigelse på 3 måneder, og den samlede forpligtelse for lejemålet er pr. 31. august 2016 i alt 24 t.kr.			