

# Colette&K ApS

Overgaden Oven Vandet 40  
1415 København K

Årsrapport  
19. maj 2015 - 30. juni 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling den

25/12/2016

Kakoe Pammela Colette Adjavon  
Dirigent

**Indhold****Virksomhedsoplysninger**

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

**Påtegninger**

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

**Ledelsesberetning**

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

**Årsregnskab**

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

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

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

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

# Virksomhedsoplysninger

**Virksomheden** Colette&K ApS  
Overgaden Oven Vandet 40  
1415 København K

Telefonnummer: 60545680

CVR-nr: 36900938

Regnskabsår: 19/05/2015 - 30/06/2016

# Ledelsespåtegning

## Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 19. maj 2015 – 30. juni 2016 for Colette&K Aps.

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. juni 2016 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 19. maj 2015 – 30. juni 2016.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København K, den 25/12/2016

## Direktion

Klaus Palving

Kokoe Pammela Colette Adjavon

# Ledelsesberetning

## Hovedaktiviteter

Selskabet formål er salg af brugt tøj og accessoires samt hermed beslægtet virksomhed.

## Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2015/2016 udviser et underskud på kr. 123.303, og selskabet balance pr. 30. juni 2016 udviser en negativ egenkapital på kr. 73.303.

## Begivenheder efter regnskabsafslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

# Anvendt regnskabspraksis

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

## Generelt

I resultatopgørelsen indregnes indtægter, i takt med at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtigelse. I resultatopgørelse 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.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

## Resultatopgørelse

### Nettoomsætning

Indtægter ved salg af handelsvarer og færdigvare indregnes i resultatopgørelsen, hvis risikoovergang, normalt ved levering til køber, har fundet sted, og hvis indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget.

Omsætning vedrører primært salg af kommissionsvarer.

### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostning omfatter salg-og rejseomkostninger, lokale omkostninger, og udgifter til administration, mv.

### Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter gager og lønninger samt lønafhængige omkostninger

### Finansielle indtægter og omkostninger

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

## Balance

### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der almindeligvis svarer til nominal værdi. Værdien reduceres med nedskrivninger til nettorealiseringsværdien for at imødegå forventede tab.

### Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger der består af bankindestående og kassebeholdningen.

**Gældforpligtelser**

Øvrige gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandøren tilknyttede virksomheder, momstilsvar samt anden gæld herunder skyldig ATP A-skat mv., måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

# Resultatopgørelse 19. maj 2015 - 30. jun 2016

	Note	2015/16 kr.
Nettoomsætning .....		182.989
Eksterne omkostninger .....	1	-253.634
<b>Bruttoresultat</b> .....		<b>-70.645</b>
Personaleomkostninger .....	2	-48.933
<b>Resultat af ordinær primær drift</b> .....		<b>-119.578</b>
Øvrige finansielle omkostninger .....	3	-3.725
<b>Ordinært resultat før skat</b> .....		<b>-123.303</b>
<b>Årets resultat</b> .....		<b>-123.303</b>



# Balance 30. juni 2016

## Aktiver

	Note	2015/16 kr.
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser .....		4.200
Andre tilgodehavender .....		36.000
<b>Tilgodehavender i alt .....</b>		<b>40.200</b>
Likvide beholdninger .....	4	182.290
<b>Omsætningsaktiver i alt .....</b>		<b>222.490</b>
<b>Aktiver i alt .....</b>		<b>222.490</b>

# Balance 30. juni 2016

## Passiver

	Note	2015/16 kr.
Registreret kapital mv. ....		50.000
Overført resultat .....		-123.303
<b>Egenkapital i alt .....</b>		<b>-73.303</b>
Leverandører af varer og tjenesteydelser .....		99.193
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring ..	5	196.600
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>295.793</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>295.793</b>
<b>Passiver i alt .....</b>		<b>222.490</b>

# Noter

## 1. Eksterne omkostninger

	<b>2015/16</b>
	<b>kr.</b>
<b>Salgs- og distributionsomkostninger</b>	<b>kr.</b>
Forplejning	2.772
Gaver og blomster	2.305
Rejseudgifter	2.989
Fragt	360
<b>Total</b>	<b>8.426</b>

	<b>kr.</b>
<b>Autodrift</b>	<b>kr.</b>
Brændstof	1.741

	<b>kr.</b>
<b>Lokaleomkostninger</b>	<b>kr.</b>
Husleje u/moms	144.000
El, vand og gas	18.878
Vedligeholdelse og rengøring	19.464
Vedligeholdelse u/moms	4.200
<b>Total</b>	<b>186.542</b>

	<b>kr.</b>
<b>Administrationsomkostninger</b>	<b>kr.</b>
Kontorartikler	6.079
EDB-udstyr og software	2.912
Småanskaffelser	36.358
Telefon	1.390
Porto og gebyrer	3.620
Abonnement	5.040
Transport	106
Diverse omkostninger	1.420
<b>Total:</b>	<b>56.925</b>

**Andre eksterne omkostninger i alt**  
253.634

**2. Personalemkostninger**

	<b>2015/16</b>
	<b>kr.</b>
<b>Personalemkostninger</b>	<b>kr.</b>
Lønninger	47.905
Andre omkostninger til social sikring	284
Andre personalemkostninger	744
<b>Total:</b>	<b>48.933</b>

**3. Øvrige finansielle omkostninger**

	<b>2015/16</b>
	<b>kr.</b>
<b>Finansielle omkostninger</b>	<b>kr.</b>
Provisions kontokort	1.949
Gebyrer m.v.	1.775
<b>Total:</b>	<b>3.724</b>

**4. Likvide beholdninger**

	<b>2015/16</b>
	<b>kr.</b>
<b>Likvidbeholdning</b>	<b>kr.</b>
Kasse	6.802
Jyske Bank A/S	175.488
<b>Total:</b>	<b>182.290</b>

**5. Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring**

	<b>2015/16</b>
	<b>kr.</b>
<b>Anden gæld, herunder skyldig skatter og skyldig bidrag til social sikring</b>	<b>kr.</b>
Gæld til selskabsdeltager og ledelse	186.676
Momstilsvar	1.718
Anden gæld	8.206
<b>Total:</b>	<b>196.603</b>