

Colette&K ApS

Badstuestræde 4, 3
1209 København K

Årsrapport
1. juli 2017 - 30. juni 2018

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

03/11/2018

Klaus Palving
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 Badstuestræde 4, 3 1209 København K Telefonnummer: 60545680 e-mailadresse: coletteandk@gmail.com CVR-nr: 36900938 Regnskabsår: 01/07/2017 - 30/06/2018
Bankforbindelse	Jyske Bank

Ledelsespåtegning

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2017 – 30. juni 2018 for Colette&K Aps.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven for klasse b-virksomheder.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2018 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2017 – 30. juni 2018.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

, den

Direktion

Klaus Palving

Kokoe Pammela Colette Adjavon

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

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

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2017/2018 udviser et overskud på tkr. 203, og selskabet balance pr. 30. juni 2017 udviser en negativ egenkapital på tkr. 39. Årets resultat anses for at være tilfredsstillende.

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 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.

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. Derudover idholder posten ekstraordinære indtægter i forbindelse med afståelse.

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, momstilsvar samt anden gæld herunder skyldig ATP A-skat mv., måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. jul. 2017 - 30. jun. 2018

	Note	2017/18 kr.	2016/17 kr.
Nettoomsætning	1	185.267	263.426
Eksterne omkostninger	2	157.835	-232.118
Bruttoresultat		343.102	31.308
Personaleomkostninger	3	-131.590	-114.435
Resultat af ordinær primær drift		211.512	-83.127
Øvrige finansielle omkostninger	4	-8.745	-7.197
Ordinært resultat før skat		202.767	-90.324
Årets resultat		202.767	-90.324
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		202.767	-90.324
I alt		202.767	-90.324

Balance 30. juni 2018

Aktiver

	Note	2017/18 kr.	2016/17 kr.
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		0	2.350
Andre tilgodehavender		0	38.164
Tilgodehavender i alt		0	40.514
Likvide beholdninger	5	274.907	167.970
Omsætningsaktiver i alt		274.907	208.484
Aktiver i alt		274.907	208.484

Balance 30. juni 2018

Passiver

	Note	2017/18 kr.	2016/17 kr.
Registreret kapital mv.		50.000	50.000
Overført resultat		-10.860	-213.627
Egenkapital i alt		39.140	-163.627
Leverandører af varer og tjenesteydelser			143.018
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring	6	235.767	229.093
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		235.767	372.111
Gældsforpligtelser i alt		235.767	372.111
Passiver i alt		274.907	208.484

Noter

1. Nettoomsætning

	2017/18	2016/17
	kr.	kr.
Salg af brugt tøj	463.167	658.565
Kreditering leverandører	-231.584	-329.283
Moms af brugt tøj	-46.317	-65.857
Omsætning i alt	<u>185.267</u>	<u>263.426</u>

2. Eksterne omkostninger

	2017/18	2016/17
	kr.	kr.
Direkte omkostninger m/moms	-3.411	-32.619
Direkte omkostninger u/moms	-298	-115
Direkte omkostninger i alt	<u>-3.709</u>	<u>-32.734</u>
	kr.	kr.
Gaver, blomster og dekoration	-1.544	-3.065
Rejseudgifter	-2.026	-962
Salgs- og rejseudgifter i alt	<u>-3.571</u>	<u>-4.027</u>
	kr.	kr.
Husleje u/moms	-139.975	-146.329
Depositum 15/16	36.131	0
El, vand og gas u/moms	-11.775	-24.289
El, vand og gas, retur	3.461	7.525
El, vand og gas m/moms	-2.490	-820
Vedligeholdelse og rengøring	-1.978	-6.553
Lokaleomkostninger i alt	<u>-116.626</u>	<u>-170.466</u>
	kr.	kr.
Kontorartikler og tryksager	-1.028	-2.451
EDB-udgifter / software	-768	-8.181
EDB-udgifter / software u/moms	-1.976	0
Mindre anskaffelser	-17.279	-9.049
Porto og gebyrer	0	-115
Abonnement m/moms	-5.508	-5.040
Honorar, salg	-41.700	0
Administrations omkostninger i alt	<u>-138.489</u>	<u>-24.836</u>
	kr.	kr.
Afståelse	-350.000	0
Ekstraordinære poster i alt	<u>-350.000</u>	<u>0</u>
	kr.	kr.
Andre eksterne omkostninger i alt	<u>157.835</u>	<u>-232.118</u>

3. Personalemkostninger

	2017/18	2016/17
	kr.	kr.
Løn og gager	-123.306	-107.495
AER (Samlet betaling)	-545	-569
ATP	-2.083	-1.325
ATP 16/17	-97,55	0
Personaleudgifter	-5.559	-5.046
Lønninger i alt	<u>-131.590</u>	<u>-114.435</u>

4. Øvrige finansielle omkostninger

	kr.	kr.
Renteudgifter, SKAT	-853	-3
Renteudgifter, Jyske Bank	-534	-266
Provision kontokort	-3.227	-4.724
Provision kontokort 16/17	-1.131	0
Provision MP	22	0
Gebyrer mv.	-2.978	-2.054
Gebyrer, rykker mv.	0	-150
Finansielleudgifter i alt	<u>-8.745</u>	<u>-7.197</u>

5. Likvide beholdninger

	kr.	kr.
Kasse 1	3.185	500
Kasse 2	5.000	5.000
Jyske Bank A/S kt. 1	102.896	162.470
Jyske Bank A/S kt. 2	163.826	0
Likvider i alt	<u>274.907</u>	<u>167.970</u>

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

	2017/18	2016/17
	kr.	kr.
MR Kapitalejer KP	226.624	149.342
MR Kapitalejer CA	0	39.967
Udstående kapitalejere	226.624	189.309
	kr.	kr.
Skyldig moms	4.397	31.525
Skyldig ATP	947	273
Skyldig A-skat mv.	795	2.039
Skyldig lønninger	3.000	5.944
Skattekonto	5	3
Anden gæld i alt	9.144	39.784
Anden gæld i alt	235.767	229.093