

Colette&K ApS

Overgaden Oven Vandet 40
1415 København K

Årsrapport
1. juli 2016 - 30. juni 2017

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

18/09/2017

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

Overgaden Oven Vandet 40

1415 København K

Telefonnummer: 60545680

CVR-nr: 36900938

Regnskabsår: 01/07/2016 - 30/06/2017

Ledelsespåtegning

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2016 – 30. juni 2017 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 2017 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2016 – 30. juni 2017.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København K, den 18/09/2017

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 2016/2017 udviser et underskud på kr. 90.324, og selskabet balance pr. 30. juni 2016 udviser en negativ egenkapital på kr. 163.627.

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.

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 nominel 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 2016 - 30. jun 2017

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Nettoomsætning	1	263.426	182.989
Eksterne omkostninger	2	-232.118	-253.634
Bruttoresultat		31.308	-70.645
Personaleomkostninger	3	-114.435	-48.933
Resultat af ordinær primær drift		-83.127	-119.578
Øvrige finansielle omkostninger	4	-7.197	-3.725
Ordinært resultat før skat		-90.324	-123.303
Årets resultat		-90.324	-123.303
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		-90.324	
I alt		-90.324	-123.303

Balance 30. juni 2017

Aktiver

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		2.350	4.200
Andre tilgodehavender		38.164	36.000
Tilgodehavender i alt		40.514	40.200
Likvide beholdninger	5	167.970	182.290
Omsætningsaktiver i alt		208.484	222.490
Aktiver i alt		208.484	222.490

Balance 30. juni 2017

Passiver

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Registreret kapital mv.		50.000	50.000
Overført resultat		-213.627	-123.303
Egenkapital i alt		-163.627	-73.303
Leverandører af varer og tjenesteydelser		143.018	99.193
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring	6	229.093	196.600
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		372.111	295.793
Gældsforpligtelser i alt		372.111	295.793
Passiver i alt		208.484	222.490

Noter

1. Nettoomsætning

	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Salg af brugt tøj	658.565	485.730
Kreditering leverandører	-329.283	-242.865
Moms af brugt tøj	-65.857	-48.573
Omsætning i alt	<u>263.426</u>	<u>194.292</u>

2. Eksterne omkostninger

	kr.	kr.
Direkte omkostninger m/moms	-32.619	-10.805
Direkte omkostninger u/moms	-115	-498
Direkte omkostninger i alt	<u>-32.734</u>	<u>-11.303</u>

	kr.	kr.
Forplejning	0	-2.772
Gaver, blomster og dekoration	-3.065	-2.305
Rejseudgifter	-962	-2.989
Fragt m/moms	0	-360
Salgs- og rejseudgifter i alt	<u>-4.027</u>	<u>-8.426</u>

	kr.	kr.
Brændstof u/moms	0	-1.741
Parkering	-56	0
Autodrift i alt	<u>-56</u>	<u>-1.741</u>

	kr.	kr.
Husleje u/moms	-146.329	-144.000
El, vand og gas u/moms	-24.289	-18.878
El, vand og gas, retur	7.525	0
El, vand og gas m/moms	-820	0
Vedligeholdelse og rengøring	-6.553	-19.464
Vedligeholdelse og rengøring u/moms	0	-4.200
Lokaleomkostninger i alt	<u>-170.466</u>	<u>-186.542</u>

	2016/17	2015/16
	kr.	kr.
Kontorartikler og tryksager	-2.451	-6.079
EDB-udgifter / software	-8.181	-2.912
Mindre anskaffelser	-9.049	-36.358
Telefon	0	-1.390
Porto og gebyrer	-115	-3.620
Udryknig ved alarm	0	-1.200
Abonnement m/moms	-5.040	-5.040
Div. omkostninger	0	-220
Fragt	0	-106
Administrations omkostninger i alt	<u>-24.836</u>	<u>-56.925</u>
Andre eksterne omkostninger i alt	<u>-232.118</u>	<u>-253.634</u>

3. Personaleomkostninger

	kr.	kr.
Løn og gager	-107.495	-47.905
AER (Samlet betaling)	-569	0
ATP	-1.325	-284
Personaleudgifter	-5.046	-744
Lønninger i alt	<u>-114.435</u>	<u>-48.933</u>

4. Øvrige finansielle omkostninger

	kr.	kr.
Renteudgifter, SKAT	-3,21	0
Renteudgifter, Jyske Bank	-266	0
Provision kontokort	-4.724	-1.949
Gebyrer mv.	-2.054	-1.775
Gebyrer, rykker mv.	-150	0
Finansielleudgifter i alt	<u>-7.197</u>	<u>-3.725</u>

5. Likvide beholdninger

	2016/17	2015/16
	kr.	kr.
Kasse 1	500	6.802
Kasse 2	5.000	0
Jyske Bank A/S	162.470	175.488
Likvider i alt	<u>167.970</u>	<u>182.290</u>

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

	kr.	kr.
MR Kapitalejer KP	149.342	146.693
MR Kapitalejer CA	39.967	39.983
Udstående kapitalejere	<u>189.309</u>	<u>186.676</u>

	kr.	kr.
Skyldig moms	31.525	1.718
Skyldig ATP	273	284
Skyldig A-skat mv.	2.039	2.021
Skyldig lønninger	5.944	5.916
Skattekonto	3,21	-15
Anden gæld i alt	<u>39.784</u>	<u>9.924</u>

Anden gæld i alt	<u>229.093</u>	<u>196.600</u>
------------------	----------------	----------------