

TN ZmallZtepz ApS

CVR-nr. 37 13 46 51

Årsrapport 2017

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 18/6 2018

Dirigent

Thanh Nguyen



Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Selskabsoplysninger	2
Ledelsespåtegning	3
Ledelsesberetning	4
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse for 2017	8
Balance pr. 31.12.2017	9
Noter	11

Selskabsoplysninger

Selskab

TN ZmallZtepz ApS

c/o Thanh Nguyen

Holmehusvej 34, st. tv.

5000 Odense C

Hjemstedskommune: Odense

CVR-nr.: 37 13 46 51

Regnskabsperiode: 1. januar 2017 – 31. december 2017

Direktion

Thanh Nguyen

Revisor

Selskabet har fravalgt revisionspligten

Ledespåtegning

Vi har i dag behandlet og godkendt årsrapporten for 2017 for TN ZmallZtepz ApS.

Årsrapporten, der ikke er revideret, er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Direktionen anser betingelserne for at undlade revisionen for opfyldt.

Det er vor opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultatet.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Selskabet fravælger revisionspligten for regnskabsåret 2018.

Odense, den 18. juni 2018

Direktionen



Thanh Nguyen

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets hovedaktivitet er salg og produktion af boligtekstiler og anden beslægtet virksomhed.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Der har ikke været enkeltstående begivenheder i regnskabsåret, som er af så væsentlig karakter, at det kræver omtale i ledelsesberetningen.

Selskabet har i 2017 haft et utilfredsstillende resultat.

Revision

Support-Team Odense ApS har assisteret selskabets ledelse med opstillingen af årsrapporten i henhold til årsregnskabslovens bestemmelser.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er fra balancedagen og frem til i dag ikke indtrådt forhold, som forrykker vurderingen af årsrapporten.

Kapitaltab

Selskabet har tabt mere end 50% af sin anpartskapital og ledelsen forventer selskabskapitalen reetableret ved ordinær drift de kommende år. Der henvises til note 3 for en uddybning.

Anvendt regnskabspraksis

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

Anvendt regnskabspraksis er uændret fra sidste år.

Generelt

Selskabet har valgt at opstille resultatopgørelsen med sammendragne poster, jævnfør årsregnskabslovens § 32.

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, når levering og risikoovergang til køber har fundet sted. Nettoomsætning indregnes eksklusive moms, afgifter og rabatter i forbindelse med salget.

Bruttofortjeneste

Nettoomsætningen fratrukket omkostninger til vareforbrug samt andre eksterne omkostninger er sammendraget i posten "Bruttofortjeneste".

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer mv.

Finansielle poster

Finansielle poster omfatter renteindtægter og rentekomkostninger, rentedelen af finansielle leasingydelse, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer og transaktioner i fremmed valuta, amortiseringstillæg vedrørende prioritetsgæld mv. samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen.

Anvendt regnskabspraksis

Skat

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

Aktuelle skatteforpligtelser, henholdsvis tilgodehavende aktuel skat, indregnes i balancen opgjort som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for betalt acontoskat.

Udskudt skat indregnes af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud, indregnes i balancen med den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved modregning i udskudte skatteforpligtelser eller som nettoaktiver.

Balancen

Materielle anlægsaktiver og afskrivninger herpå

Andre anlæg, inventar og driftsmidler måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug. For finansielt leasede aktiver er kostprisen den laveste værdi af dagsværdien af aktivet og nutidsværdien af de fremtidige leasingydelser.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med tillæg af opskrivninger og fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Der indgår forventede brugstider og restværdier som følger:	Brugstid	Restværdi
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 år	0%

Aktiver med en kostpris under 13.200 kr. pr. enhed indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen på anskaffelsestidspunktet.

Materielle anlægsaktiver nedskrives til genindvindingsværdi, såfremt denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Anvendt regnskabspraksis

Nedskrivning på anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af såvel immaterielle som materielle anlægsaktiver vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse, ud over det som udtrykkes ved afskrivning.

Foreligger der indikationer på værdiforringelse, foretages nedskrivningstest af hvert enkelt aktiv henholdsvis gruppe af aktiver. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, såfremt denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Som genindvindingsværdi anvendes den højeste værdi af nettosalgspris og kapitalværdi. Kapitalværdien opgøres som nutidsværdien af de forventede nettoindtægter fra anvendelsen af aktivet eller aktivgruppen.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominal værdi, med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab efter en vurdering af de enkelte debitorer.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger, der vedrører efterfølgende regnskabsår. Periodeafgrænsningsposter måles til kostpris.

Gældsforpligtelser

Gæld i øvrigt måles til amortiseret kostpris svarende til nominal værdi.

Udbytte

Udbytte, ledelsen foreslår udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen. Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

Andre finansielle forpligtelser

Andre finansielle forpligtelser indregnes til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominal værdi.

Resultatopgørelse for 2017

	<u>Note</u>	<u>2017</u> <u>kr.</u>	<u>2016</u> <u>t.kr.</u>
BRUTTOFORTJENESTE		(7.467)	(25)
Personaleomkostninger		0	0
Afskrivninger		(4.800)	(1)
Driftsresultat		(12.267)	(26)
Finansielle omkostninger		0	0
Årets resultat før skat		(12.267)	(26)
Skat af årets resultat	1	2.699	6
Årets resultat		<u>(9.568)</u>	<u>(20)</u>
 Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		(9.568)	(20)
Disponeret i alt		<u>(9.568)</u>	<u>(20)</u>

Aktiver pr. 31.12.2017

	<u>Note</u>	<u>2017 kr.</u>	<u>2016 t.kr.</u>
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		18.400	23
Materielle anlægsaktiver		<u>18.400</u>	<u>23</u>
Langfristede aktiver i alt		<u>18.400</u>	<u>23</u>
Udskudt skatteaktiv	1	8.385	6
Moms tilgodehavende		955	8
Tilgodehavender i alt		<u>9.340</u>	<u>14</u>
Likvide beholdninger		<u>7.409</u>	<u>1</u>
Kortfristede aktiver i alt		<u>16.749</u>	<u>15</u>
Aktiver		<u><u>35.149</u></u>	<u><u>38</u></u>

Passiver pr. 31.12.2017

	<u>Note</u>	<u>2017 kr.</u>	<u>2016 t.kr.</u>
Virksomhedskapital		50.000	50
Overført resultat		(29.729)	(20)
Egenkapital	2	<u>20.271</u>	<u>30</u>
Leverandører af varer og tjenesteydelser		4.500	7
Anden gæld		10.378	1
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		<u>14.878</u>	<u>8</u>
Gældsforpligtelser		<u>14.878</u>	<u>8</u>
Passiver		<u><u>35.149</u></u>	<u><u>38</u></u>
Kapitalberedskab og going concern	3		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	4		

Noter

	<u>2017</u> kr.	<u>2016</u> t.kr.
1. Skat af årets resultat		
<i>Resultat før skat</i>	(25.847)	(26)
Regnskabsmæssige afskrivninger	800	1
Ikke fradragsberettigede omkostninger	0	0
Skattemæssige afskrivninger	<u>(6.000)</u>	<u>(6)</u>
	<u>(31.047)</u>	<u>(31)</u>
Beregnet skat af årets resultat, 22%	<u>0</u>	<u>0</u>
Årets aktuelle skat	<u>0</u>	<u>0</u>
<i>Regulering af udskudt skat:</i>		
Underskud til fremførsel	(43.014)	(31)
Materielle anlægsaktiver	<u>4.900</u>	<u>5</u>
Udskudt skat i alt ultimo, 22,0% af (38.114)	<u>(8.385)</u>	<u>(6)</u>
Hensættelse primo	<u>5.686</u>	<u>0</u>
Årets udskudte skat	<u>(2.699)</u>	<u>0</u>
Skat af årets resultat	<u>(2.699)</u>	<u>0</u>
2. Egenkapital		
		<u>2017</u> kr.
Saldo, primo		29.839
Årets resultat		<u>(9.568)</u>
Egenkapital ultimo		<u>20.271</u>

Noter

3. Kapitalberedskab og going concern

Selskabet har på tidspunktet for aflæggelse af årsrapporten for 2017 ikke nogen kreditfaciliteter, da selskabets ejere har stillet de fornødne likvide midler til rådighed. Selskabets ejere har lånt selskabet TDKK 10.

Det er selskabets forventning, at selskabets egenkapital indenfor en kommende årrække vil blive genetableret via egen indtjening.

På baggrund af disse forventninger er det ledelsens vurdering, at selskabets kapitalberedskab er tilfredsstillende og tilstrækkelig til finansiering af fortsat drift. Årsrapporten er derfor aflagt under forudsætning af going concern.

4. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen