

Terra-Cotta IVS

Gunderødvej 39
2980 Kokkedal

Årsrapport
13. december 2017 - 30. juni 2018

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

19/12/2018

Ole Leif Christensen
Dirigent

(Urevideret)

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger	3
------------------------------	---

Påtegninger

Ledelsespåtegning	4
-------------------------	---

Erklæringer

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger	5
---	---

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	6
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	7
--------------------------------	---

Resultatopgørelse	9
-------------------------	---

Balance	10
---------------	----

Egenkapitalopgørelse	12
----------------------------	----

Noter	13
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	Terra-Cotta IVS Gunderødvej 39 2980 Kokkedal Telefonnummer: 22932130 e-mailadresse: mail@terra-cotta.dk CVR-nr: 39165945 Regnskabsår: 13/12/2017 - 30/06/2018
Bankforbindelse	Danske Bank A/S, Erhvervs Direkte Holmens Kanal 2-12 1092 København K AQ Antarktis Anta
Revisor	REGISTRERET REVISIONSANPARTSSELSKAB FLEMMING JUHL NIELSEN Avderødvej 10 2980 Kokkedal DK Danmark CVR-nr: 14135308 P-enhed: 1000686446

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapport og afgivet ledelsesberetning for regnskabsåret 13. december 2017 - 30. juni 2018 for Terra-Cotta IVS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vor opfattelse at den valgte regnskabspraksis er hensigtsmæssig, således at årsregnskabet efter vor opfattelse giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2018 samt af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 13. december 2017 - 30. juni 2018.

Ledelsesberetningen indeholder efter vor opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold som beretningen omhandler i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Karlebo, den 30/11/2018

Direktion

Ole Leif Christensen
direktør

Fravalg af revision for det kommende regnskabsår

Direktionen anser fortsat betingelserne for at undlade revision af årsrapporten for det kommende regnskabsår for opfyldt.

Direktionen indstiller derfor til generalforsamlingen at det besluttes, at årsrapporten for det kommende regnskabsår fortsat ikke skal revideres.

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger

Til kaitalejerne i Terra-cotta IVS.

Opstilling af årsregnskabet

Vi har efter aftale med ledelsen opstillet årsregnskabet for Terra-cotta IVS for regnskabsåret 13. december 2017 - 30. juni 2018 på grundlag af virksomhedens bogføring og øvrige oplysninger, som ledelsen har tilvejebragt.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Virksomhedens ledelse har ansvaret for årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet .

Udført arbejde ved opstilling af årsregnskabet

Opstilling af årsregnskabet omfatter regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet aflægges efter årsregnskabsloven.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere ledelsen med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR - danske revisors Ethiske regler for revisorer, herunder principper for integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Revisors ansvar for årsregnskabet

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 for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Avderød, 30/11/2018

Flemming Juhl Nielsen , mne888

Registreret Revisor

REGISTRERET REVISIONSANPARTSSELSKAB FLEMMING JUHL NIELSEN

CVR: 14135308

Ledelsesberetning

Selskabets formål

Selskabets formål er at drive handelsvirksomhed med salg af gulvbelægning og fliser samt enhver i forbindelse hermed bestående virksomhed.

Beskrivelse af selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabet er uden aktiviteter i regnskabsperioden.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat udviser et resultat efter skat på kr. -41.058

Selskabets balance udviser en samlet aktivmasse på kr. 147.212

Selskabets egenkapital er på kr. -41.057

Årets resultat anses for at være utilfredsstillende.

Selskabet har tabt sin indskudskapital.

Selskabets regnskab er aflagt med fortsat drift for øje.

Ledelsen forventer at selskabskapitalen reetableres i form af forbedret indtjening. Skulle det blive nødvendigt med kapitaltilførsel vil dette blive overvejet.

Selskabets likviditet er sikret ved at selskabets ultimative ejere stiller den nødvendige likviditet til rådighed, i form af private indlån eller lån fra selskabets kapitalejere.

Hændelser efter regnskabsårets afslutning

Der er ikke efter direktionens skøn indtruffet betydningsfulde hændelser efter regnskabsårets udløb, som væsentligt vil kunne forrykke selskabets økonomiske stilling.

Forventninger til fremtiden

Selskabet forventer et tilfredsstillende resultat for det kommende regnskabsår.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B. Der er foretaget tilvalg af enkelte regler i regnskabsklasse C. Årsregnskabet er aflagt i danske kroner

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. Endvidere indregnes alle omkostninger, herunder af- og nedskrivninger i resultatopgørelsen.

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 der er sandsynligt at selskabet er forpligtet til at betale og forpligtelsen kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet nedenfor for de enkelte regnskabsposter.

Resultatopgørelsen

Indtægtskriterier

Nettoomsætningen ved salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætningen indregnes ekskl. Moms, afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger vedrørende virksomhedens primære aktivitet, der er afholdt i årets løb, herunder omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, ydelser på operationelle leasingkontrakter m.v.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og -omkostninger indeholder renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af aktuel skat og forskydning i 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.

Balancen

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter kontante beholdninger og bankindeståender

Skyldig skat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets

skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte a/contoskatter.

Udskudt skat måles af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles tilsvarende til nettorealisationsværdi svarende til den værdi, de forventes at kunne realiseres til. Kan udskudte skatteaktiver alene realiseres gennem fremtidig indtjening, tillægges den fremtidige indtjening alene vægt ved vurderingen af skatteaktivet i det omfang, at der foreligger en begrundet formodning om, at denne indtjening vil kunne opnås.

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. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen bortset fra poster, der føres direkte på egenkapitalen.

Gældsforpligtelser

Finansielle forpligtelser indregnes til kostprisen ved låneoptagelsen. Efterfølgende opgøres de til amortiseret kostpris, hvilket for korte og uforrentede gældsforpligtelser normalt svarer til den nominelle værdi.

Andre gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svare til nominel kostpris.

Resultatopgørelse 13. dec. 2017 - 30. jun. 2018

	Note	2017/18 kr.
Bruttofortjeneste/Bruttotab		-51.413
Resultat af ordinær primær drift		-51.413
Øvrige finansielle omkostninger		-809
Ordinært resultat før skat		-52.222
Skat af årets resultat		11.164
Årets resultat		-41.058
Forslag til resultatdisponering		
Overført resultat		-41.058
I alt		-41.058

Balance 30. juni 2018

Aktiver

	Note	2017/18 kr.
Deposita		18.300
Finansielle anlægsaktiver i alt		18.300
Anlægsaktiver i alt		18.300
Fremstillede varer og handelsvarer		25.131
Varebeholdninger i alt		25.131
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		59.724
Andre tilgodehavender		18.424
Periodeafgrænsningsposter		18.041
Tilgodehavender i alt		96.189
Likvide beholdninger		7.592
Omsætningsaktiver i alt		128.912
Aktiver i alt		147.212

Balance 30. juni 2018

Passiver

	Note	2017/18 kr.
Registreret kapital mv.	1	1
Andre reserver		-41.058
Egenkapital i alt		-41.057
Modtagne forudbetalinger fra kunder		18.379
Leverandører af varer og tjenesteydelser		3.773
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder		133.772
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring ..		11.274
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		21.071
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		188.269
Gældsforpligtelser i alt		188.269
Passiver i alt		147.212

Egenkapitalopgørelse 13. dec. 2017 - 30. jun. 2018

	Registreret kapital mv.	Overført resultat	I alt
	kr.	kr.	kr.
Egenkapital, primo	1		1
Årets resultat		-41.058	-41.058
Egenkapital, ultimo	1	-41.058	-41.057

Noter

1. Registreret kapital mv.

Indskudskapitalen består af 1 kapitalandel a 1,- kr. Kapitalandelen er ikke opdelt i klasser.

	kr.
Ændringer i kapitalen de seneste fem regnskabsår:	
Tilgang 13.12.2017 kapitaludvidelse, kontant indbetalt	1,00
Indskudskapital ultimo	1,00

2. Oplysning om usikkerhed om going concern

Selskabet har tabt sin indskudskapital.

Ledelsen forventer at selskabskapitalen reableres i form af forbedret indtjening. Skulle det blive nødvendigt med kapitaltilførsel vil dette blive overvejet.

Selskabets likviditet er sikret ved at selskabets reelle ejere Ann Marion Lønborg & Ole Leif Christensen løbende stiller de nødvendige kreditfaciliteter til rådighed for selskabet.

3. Oplysning om eventualforpligtelser

Selskabet hæfter solidarisk med moderselskabet Ejendomsselskabet Lønborg & Christensen ApS for skat af koncernens sambeskattede indkomst.

Huslejekontrakt pr år kr. 73.200

4. Oplysning om ejerskab

Ejerforhold

Selskabet har registreret følgende kapitalejere:

Nominel 0,67 ejes af Ejendomsselskabet Lønborg & Christensen ApS
 Nominel 0,33 ejes af Henrik Smith