

# Askeladen Legetøj ApS

Gammel Munkegade 4, 8000 Aarhus C.

CVR-nr. 67216512

## Årsrapport for 2017/18

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 4. september 2018.

---

Rikke Kaaris  
Dirigent

|   |    |
|---|----|
| Ledelsespåtegning                               | 2  |
| Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab | 3  |
| Ledelsesberetning                               | 4  |
| Anvendt regnskabspraksis                        | 5  |
| Resultatopgørelse                               | 7  |
| Balance   | 8  |
| Noter   | 10 |

Vi har dags dato aflagt årsrapport for Askeladen Legetøj ApS for regnskabsåret 2017/18.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver, finansielle stilling og resultat.

Samtidig er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Ledelsen anser forsat betingelserne for at fravælge revision for opfyldte.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Skanderborg, den 9. august 2018.

Rikke Kaaris  
Direktør

**Til den daglige ledelse i Askeladen Legetøj ApS**

Vi har opstillet årsregnskabet for Askeladen Legetøj ApS for regnskabsåret 2017/18 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt. Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

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

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og etiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetance og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstilling af dette, er Deres ansvar.

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

Skanderborg den 9. august 2018.

**Revisions-Partner, registrerede revisorer**

cvr.nr. 6930 5210

Jens Jensen  
registreret revisor  
mne5988

**Selskabets væsentligste aktiviteter:**

Selskabets væsentligste aktivitet er detail- og engrossalg af legetøj, garn m.v.

Årsrapporten er aflagt efter årsregnskabslovens regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

### **Omregning af fremmed valuta**

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til transaktionsdagens kurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiel post. Hvis valuta positioner anses for sikring af fremtidige pengestrømme, indregnes værdireguleringerne direkte i egenkapitalen.

### **Resultatopgørelsen**

#### **Nettoomsætningen**

Indtægter ved salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden regnskabsårets udgang.

#### **Andre eksterne omkostninger**

Heri indregnes omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer og operationelle leasingomkostninger.

#### **Personaleudgifter**

Personaleudgifter omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere. I posten er fratrukket evt. modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

#### **Afskrivninger**

Afskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver tilsigter, at der sker systematisk afskrivning over aktivernes forventede brugstid. For selskabet er anvendt følgende brugstider.

|   |      |           |    |
|---|------|-----------|----|
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | 5 år | Restværdi | 0% |
|---|------|-----------|----|

Mindre nyanskaffelser af andre anlæg, driftsmateriel og inventar indregnes i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

#### **Finansielle poster**

Under finansielle poster indregnes renteindtægter og rentekomkostninger, kursregulering af fremmed valuta samt realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab på værdipapirer.

#### **Skatter**

Årets aktuelle og ændring i udskudte skatter indregnes i resultatopgørelsen.

## Balancen

### Immaterielle og materielle anlægsaktiver

Immaterielle og materielle anlægsaktiver måles i balancen til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger eller til genindvindingsværdien, hvor denne er lavere. Fortjeneste og tab ved afhændelse opgøres som forskellen mellem salgsprisen med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet.

### Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-princippet eller nettorealiseringsværdi, hvis denne er lavere.

I varernes kostpris indgår alle omkostninger, der direkte kan henføres til anskaffelsen.

### Tilgodehavender

Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser måles til pålydende værdi reduceret med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under aktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

### Værdipapirer

Børsnoterede værdipapirer måles til dagsværdi (kursværdien på balancedagen). Årets ændring i effekternes kursværdi indregnes i resultatopgørelsens finansielle poster.

### Aktuelle og udskudte skatter

Skyldig og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for betalte acontoskatter.

Udskudte skatteforpligtelser og udskudte skatteaktiver beregnes af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser og indregnes i balancen med den gældende skatteprocent.

### Gældsforpligtelser - generelt

Gæld måles som udgangspunkt til amortiseret kostpris.

|  | Note | 2017/18<br>kr. | 2016/17<br>t. kr. |
|--|------|----------------|-------------------|
| <b>Bruttoresultat</b>                    |      | <b>909.525</b> | <b>782</b>        |
| Personaleudgifter                        | 1    | 669.443        | 748               |
| <b>Indtjeningsbidrag</b>                 |      | <b>240.082</b> | <b>34</b>         |
| Afskrivninger                            |      | 3.232          | 3                 |
| <b>Resultat før finansiering</b>         |      | <b>236.850</b> | <b>31</b>         |
| Finansieringsindtægter                   |      | 95             | 2                 |
| Finansieringsudgifter                    |      | 1.613          | 0                 |
| <b>Resultat før skat</b>                 |      | <b>235.332</b> | <b>33</b>         |
| Skatter                                  |      | 51.819         | 7                 |
| <b>Årets resultat</b>                    |      | <b>183.513</b> | <b>26</b>         |
| <b>Forslag til resultatdisponering :</b> |      |                |                   |
| Forslag til udbytte for regnskabsåret    |      | 0              | 0                 |
| Overført resultat                        |      | 183.513        | 26                |
| <b>Disponeret i alt</b>                  |      | <b>183.513</b> | <b>26</b>         |



|   | 30.06.18         | 30.06.17     |
|---|------------------|--------------|
| Note                                    | kr.              | t. kr.       |
| <b>AKTIVER</b>                          |                  |              |
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | 3.231            | 6            |
| <b>Materielle anlægsaktiver</b>         | <b>3.231</b>     | <b>6</b>     |
| Andre tilgodehavender                   | 15.000           | 15           |
| <b>Finansielle anlægsaktiver</b>        | <b>15.000</b>    | <b>15</b>    |
| <b>Anlægsaktiver</b>                    | <b>18.231</b>    | <b>21</b>    |
| Fremstillede varer og handelsvarer      | 1.567.036        | 1.620        |
| <b>Varebeholdninger</b>                 | <b>1.567.036</b> | <b>1.620</b> |
| Andre tilgodehavender                   | 2.833            | 6            |
| Periodeafgrænsningsposter               | 5.494            | 5            |
| <b>Tilgodehavender</b>                  | <b>8.327</b>     | <b>11</b>    |
| <b>Værdipapirer</b>                     | <b>45.590</b>    | <b>47</b>    |
| <b>Likvide beholdninger</b>             | <b>1.419.857</b> | <b>1.124</b> |
| <b>Omsætningsaktiver</b>                | <b>3.040.810</b> | <b>2.802</b> |
| <b>Aktiver</b>                          | <b>3.059.041</b> | <b>2.823</b> |

|  | 30.06.18         | 30.06.17     |
|--|------------------|--------------|
| Note                                     | kr.              | t. kr.       |
| <b>PASSIVER</b>                          |                  |              |
| Selskabskapital                          | 125.000          | 125          |
| Overført resultat                        | 2.401.415        | 2.218        |
| <b>Egenkapital</b>                       | <b>2.526.415</b> | <b>2.343</b> |
| Hensættelser til udskudt skat            | 711              | 1            |
| <b>Hensatte forpligtelser</b>            | <b>711</b>       | <b>1</b>     |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser | 0                | 1            |
| Anden gæld                               | 531.915          | 478          |
| <b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>   | <b>531.915</b>   | <b>479</b>   |
| <b>Gældsforpligtelser</b>                | <b>531.915</b>   | <b>479</b>   |
| <b>Passiver</b>                          | <b>3.059.041</b> | <b>2.823</b> |

|  | 2017/18 | 2016/17 |
|--|---------|---------|
|  | kr.     | t. kr.  |

## 1 Personaleudgifter

De samlede personaleudgifter incl. gager kan specificeres således :

|   |                |            |
|---|----------------|------------|
| Lønninger                                 | 621.544        | 717        |
| Andre personaleudgifter                   | 47.899         | 31         |
| <b>Personaleudgifter</b>                  | <b>669.443</b> | <b>748</b> |
| Gennemsnitligt antal fuldtidsbeskæftigede | <b>3</b>       | <b>3</b>   |