

ÅRSRAPPORT 2016/2017

Ib Morell ApS
Højagervænget 19
2680 Solrød Strand

CVR nr. 83074612

Indsender:

Revision & Data A/S
Lyngbyvej 225
2900 Hellerup

Fremlagt og godkendt

på den ordinære generalforsamling den 13. juni 2017

Dirigent

Klaus Morell

Indholdsfortegnelse

Selskabsoplysninger	3
Ledelsespåtegning	4
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	5
Ledelsesberetning	6
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse 1. februar - 31. januar	9
Balance pr. 31. januar	10
Noter	12

Selskabsoplysninger

Selskabet

Ib Morell ApS
Højagervænget 19
2680 Solrød Strand

CVR-nr.: 83074612
Stiftelsesdato: 19. december 1977
Hjemsted: Solrød Kommune
Regnskabsår: 1. februar 2016 - 31. januar 2017

Direktion

Klaus Morell

Revisor

Revision & Data A/S
Registrerede revisorer
Lyngbyvej 225
2900 Hellerup

Generalforsamling

Ordinær generalforsamling afholdes
13. juni 2017, på selskabets adresse.

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 2016/2017 for Ib Morell ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og den finansielle stilling pr. 31. januar 2017 samt af resultatet.

Ledelsen anser fortsat betingelserne for fravalg af revision for opfyldt.

Ledelsen indstiller til generalforsamlingen, at årsrapporten for næste år ikke revideres. Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Solrød Strand, den 13. juni 2017

Direktion:

Klaus Morell

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i Ib Morell ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Ib Morell ApS for regnskabsåret 2016/17 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 FSR - danske revisors Ethiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, 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.

Hellerup, den 13. juni 2017

Revision & Data A/S

CVR-nr. 12475780

Steen Bo Petersen

Registreret revisor FSR

Ledelsesberetning

Væsentligste aktiviteter

Selskabets hovedaktivitet er tøjforretninger.

Usædvanlige forhold

Der er ikke konstateret usædvanlige forhold i 2016/2017.

Forventet udvikling

Ledelsen forventer et positivt resultat for næste regnskabsår. Selskabets ledelse forventer at kunne reetablere egenkapitalen ved egen indtjening over de næste par år.

Betydningsfulde hændelser efter balancedagen

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Ib Morell ApS 2016/2017 aflægges i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. 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.

Resultatopgørelsen

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger indregnes som omkostninger i form af salgs-, lokale- og administrationsomkostninger mv.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiell leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv. Udbytte fra kapitalandele indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklarerer.

Ekstraordinære indtægter og omkostninger

Ekstraordinære indtægter og omkostninger indeholder indtægter og omkostninger, som hidrører fra begivenheder eller transaktioner, der klart afviger fra den ordinære drift og som ikke forventes at være af tilbagevendende karakter.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen.

Balancen

Finansielle anlægsaktiver

Andre tilgodehavender måles til den værdi, de forventes at indgå.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Anvendt regnskabspraksis

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 acontoskatter.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealisationsevne. Selskabet har et skatteaktiv der ikke er indregnet i årsrapporten.

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. For indeværende år er anvendt en skattesats på 22%.

Gældsforpligtelser

Gæld i øvrigt er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. februar - 31. januar

Note	2016/17	2015/16
Bruttofortjeneste/-tab	-66.317	-50.854
Andre finansielle indtægter	1.592	14.877
Ordinært resultat før skat	-64.725	-35.977
Skat af årets resultat	0	0
ÅRETS RESULTAT	-64.725	-35.977
Forslag til resultatdisponering		
Forslag til udbytte for regnskabsåret	0	2.070.292
Overført resultat	-64.725	-2.106.269
Disponeret i alt	-64.725	-35.977

Balance pr. 31. januar

Note	2017	2016
AKTIVER		
ANLÆGSAKTIVER		
Finansielle anlægsaktiver		
Andre tilgodehavender	12.000	12.000
Finansielle anlægsaktiver i alt	12.000	12.000
Anlægsaktiver i alt	12.000	12.000
OMSÆTNINGSAKTIVER		
Tilgodehavender		
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	0	1.136.948
Andre tilgodehavender	5.799	0
Periodeafgrænsningsposter	1.322	3.135
Tilgodehavender i alt	7.121	1.140.083
Likvide beholdninger		
Likvide beholdninger	944.931	1.122.587
Likvide beholdninger i alt	944.931	1.122.587
Omsætningsaktiver i alt	952.052	2.262.670
AKTIVER I ALT	964.052	2.274.670

Balance pr. 31. januar

Note	2017	2016
PASSIVER		
1. EGENKAPITAL		
Virksomhedskapital	200.000	200.000
Overført overskud eller underskud	-64.725	0
Foreslået udbytte for regnskabsåret	0	2.070.293
Egenkapital i alt	135.275	2.270.293
GÆLDSFORPLIGTELSE		
Langfristede gældsforpligtelser		
Gæld til tilknyttede virksomheder	825.652	0
Langfristede gældsforpligtelser i alt	825.652	0
Kortfristede gældsforpligtelser		
Leverandører af varer og tjenesteydelser	3.125	0
Anden gæld, herunder skyldige skatter og bidrag til social sikring	0	4.377
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	3.125	4.377
Gældsforpligtelser i alt	828.777	4.377
PASSIVER I ALT	964.052	2.274.670

2. Eventualforpligtelser
3. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser
4. Ejerforhold

Noter

	Selskabs- kapital	Overført resultat	Udbytte	I alt
1. EGENKAPITAL				
Egenkapital, primo	200.000	0	0	200.000
Overført jfr. resultatdisponeringen	<u>0</u>	<u>-64.725</u>	<u>0</u>	<u>-64.725</u>
Egenkapital, ultimo	<u>200.000</u>	<u>-64.725</u>	<u>0</u>	<u>135.275</u>

2. Eventualforpligtelser

Koncernens selskaber hæfter ubegrænset og solidarisk for kildeskatter på udbytter, renter og royalties indenfor sambeskatningskredsen, og for selskabsskatten af koncernens sambeskattede indkomst.

Selskabet har ikke påtaget sig kautions-, garanti- eller andre eventualforpligtelser, end de i balancen anførte.

3. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Over for Danske Bank er der stillet solidarisk selvskyldnerkaution af Klaus Morell ApS limiteret.

Selskabet har ikke udover foranstående foretaget pantsætninger eller stillet sikkerhed.

4. Ejerforhold

Følgende kapitalejere ejer mere end 5%

Klaus Morell ApS
Højagervænget 19
2680 Solrød Strand