

John Lauritsen (Statsaut. revisor)
Henrik Ladewig (Revisor CMA,HD(r))
Allan Seiersen (Statsaut. revisor)



Erhvervsstyrelsen

The Skin Lounge II ApS

Guldbergsgade 9, kld., 2200 København N

CVR-nr. 31 28 26 32

Årsrapport for 2011/12

(5. regnskabsår)

Hjemstedskommune: København

EGEGÅRDSVEJ 39 B
POSTBOX 176
2610 RØDOVRE



TELEFON 36 41 48 00
WWW.JSREVISION.DK
MAILBOX@JSREVISION.DK

Ledelsens årsberetning

Hovedaktivitet

Hovedaktiviteten har i lighed med tidligere år bestået i at drive virksomhed indenfor kosmetologbehandlinger og permanent hårfjerning med beslægtede områder.

Økonomisk udvikling

Den forløbne regnskabsperiode har givet et tilfredsstillende resultat og der henvises til regnskabet. Aktiviteterne er overdraget pr. 30/6 2012.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

Selskabet træder i likvidation i forbindelse med den ordinære generalforsamling.

Forventet udvikling

Selskabet forventes opløst.

Ledelsespåtegning

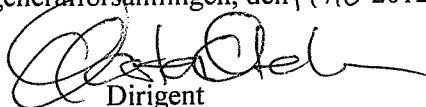
Undertegnede har dags dato aflagt årsrapporten for 2011/12 for The Skin Lounge II ApS. Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultat.

København, den 19. september 2012

Direktion

Morten Fogt Nielsen

Således forelagt og godkendt på generalforsamlingen, den 11/10 2012.


Dirigent
Morten Fogt Nielsen

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i The Skin Lounge II ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for The Skin Lounge II ApS for regnskabsåret 2011/12, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter.

Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for virksomhedens udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af virksomhedens interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2012 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 2011/12 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Supplerende oplysninger omkring andre forhold

Vi skal gøre opmærksom på, at der eksisterer ulovlige anpartshaverlån til hovedaktionærselskaber pr. 30/6 2012 på kr. 188.535. De forventes at lånene indfries i forbindelse med likvidation i 2012/2013.

Udtalelse om ledelsesberetningen

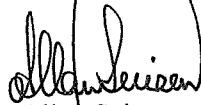
Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Rødovre, den 19. september 2012

JS Revision

Statsautoriseret Revisionsaktieselskab

Egegårdsvej 39B, 2610 Rødovre



Allan Seiersen

statsaut. revisor

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsgrundlag

Årsrapporten er aflagt efter årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis, der er uændret i forhold til sidste år, er i hovedtræk følgende:

Resultatopgørelsen

Indtægtskriterium

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang.

Selskabsskat og udskudt skat

Selskabsskatten er afsat med 25 %.

Udskudt skat er beregnet med 25 % af forskellen mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier.

Udskudte skatteaktiver indregnes alene med den værdi, de forventes at kunne realiseres til.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver er målt til anskaffelsværdi med fradrag af foretagne afskrivninger.

Driftsmidler og inventar afskrives lineært over 5 år.

Inventaranskaffelser under kr. 12.300 pr. stk. udgiftsføres i anskaffelsesåret.

Immaterielle anlægsaktiver

Goodwill er målt til anskaffelsværdi med fradrag af foretagne afskrivninger.

Goodwill afskrives lineært over 7 år.

Finansielle anlægsaktiver

Deposita er målt til kostpris.

Varebeholdninger

Varelager er målt til kostpris. Der nedskrives til nettorealisationsværdien, såfremt denne er lavere.

Tilgodehavender

Tilgodehavender er målt til amortiseret kostpris, svarende til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealisationsværdien med henblik på imødegåelse af forventede tab.

Gældsforpligtelser

Gæld er målt til amortiseret kostpris, svarende til nominel værdi.

Resultatopgørelse for 2011/12

Note		2011/12	2010/11
		kr.	kr.
	Indtægter		
	Bruttofortjeneste	486.575	1.305.763
1	Personaleudgifter	<u>-747.615</u>	<u>-912.305</u>
	Resultat før afskrivninger	-261.040	393.458
3	Afskrivninger	<u>383.031</u>	<u>-113.099</u>
	Resultat før finansiering	121.991	280.359
	Renteindtægter	0	257
	Renteindtægter, koncern	3.343	17.467
	Renteudgifter	-57.006	-79.371
	Renteudgifter, koncern	<u>-9.058</u>	<u>0</u>
	Resultat før skat	59.270	218.712
2	Beregnete skatter	<u>-15.410</u>	<u>-55.732</u>
	Årets resultat	<u>43.860</u>	<u>162.980</u>
	Resultatdisponering		
	Overført til næste år	43.860	162.980
	Udbytte	<u>0</u>	<u>0</u>
		<u>43.860</u>	<u>162.980</u>

Balance pr. 30/6 2012

Note		30/6 2012	30/6 2011
		kr.	kr.
	AKTIVER		
4	Driftsmidler	<u>0</u>	<u>176.240</u>
	Materielle anlægsaktiver i alt	<u>0</u>	<u>176.240</u>
4	Goodwill	<u>0</u>	<u>101.969</u>
	Immaterielle anlægsaktiver i alt	<u>0</u>	<u>101.969</u>
4	Deposita	<u>0</u>	<u>42.000</u>
	Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>0</u>	<u>42.000</u>
	Anlægsaktiver i alt	<u>0</u>	<u>320.209</u>
	Varebeholdning	<u>0</u>	<u>170.116</u>
	Varebeholdninger i alt	<u>0</u>	<u>170.116</u>
2	Udskudt skatteaktiv	0	0
	Tilgodehavende hos anpartshaver	179.854	167.137
	Tilgodehavende hos associerede virksomheder	18.262	439.663
	Periodeafgrænsningsposter	0	5.423
	Andre tilgodehavender	<u>0</u>	<u>14.440</u>
	Tilgodehavender i alt	<u>198.116</u>	<u>626.663</u>
	Likvide beholdninger	<u>0</u>	<u>55.144</u>
	Likvide beholdninger i alt	<u>0</u>	<u>55.144</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>198.116</u>	<u>1.172.132</u>
	Aktiver i alt	<u><u>198.116</u></u>	<u><u>1.172.132</u></u>

Balance pr. 30/6 2012

Note		30/6 2012	30/6 2011
	PASSIVER	kr.	kr.
	Selskabskapital	125.000	125.000
	Overført til næste år	49.241	5.381
	Afsat udbytte	0	
5	Egenkapital i alt	<u>174.241</u>	<u>130.381</u>
2	Udskudt skat	0	8.465
	Hensatte forpligtelser i alt	<u>0</u>	<u>8.465</u>
	Bankgæld	0	823.607
	Skyldig selskabsskat	23.875	823.607
	Anden gæld	0	209.679
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>23.875</u>	<u>1.856.893</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>23.875</u>	<u>1.856.893</u>
	Passiver i alt	<u>198.116</u>	<u>1.995.739</u>
6	Pantsætninger og garantiforpligtelser m.v.		

Noter

	2011/12	2010/11	
	kr.	kr.	
1 Personaleudgifter			
Gager og lønninger	721.367	824.912	
Pensioner	0	0	
Andre omkostninger til social sikring	3.976	14.425	
Øvrige personaleudgifter	<u>22.272</u>	<u>72.968</u>	
	<u>747.615</u>	<u>912.305</u>	
2 Beregnede skatter			
Beregnet selskabsskat	23.875	0	
Udskudt skat, regulering	<u>-8.465</u>	<u>55.732</u>	
	<u>15.410</u>	<u>55.732</u>	
Den samlede udskudte skat andrager	<u>0</u>	<u>8.465</u>	
3 Afskrivninger			
Driftsmateriel	0	86.567	
Goodwill	0	26.532	
Avance ved salg af goodwill	<u>-383.031</u>	<u>0</u>	
	<u>-383.031</u>	<u>113.099</u>	
4 Anlægsaktiver			
	<u>Immaterielle</u>	<u>Finansielle</u>	<u>Materielle</u>
	<u>Goodwill</u>	<u>Deposita</u>	<u>Driftsmidler</u>
Anskaffelsessum pr. 1/7 2011	185.734	42.000	439.967
Tilgang	0	0	0
Afgang	<u>-185.734</u>	<u>-42.000</u>	<u>-439.967</u>
Anskaffelsessum pr. 30/6 2012	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Afskrivninger pr. 1/7 2011	83.765	0	263.727
Afskrivninger i året	0	0	0
Tilbageførte afskrivninger	<u>-83.765</u>	<u>0</u>	<u>-263.727</u>
Afskrivninger pr. 1/7 2012	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Bogført værdi pr. 1/7 2012	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>

5 Egenkapital	Selskabs- kapital	Overført resultat	Udbytte	I alt
Egenkapital pr. 1/7 2011	125.000	5.381	0	130.381
Årets resultat	0	43.860	0	43.860
Egenkapital pr. 30/6 2012	125.000	49.241	0	174.241

6 Pantsætninger og garantiforpligtelser m.v.

Selskabets ejere hæfter hver med kr. 200.000 som selvskyldnerkautionister for selskabets engagement med Andelskassen Fælleskassen.

