

KIDS COMPAGNI ApS

Årsrapport
1. juli 2011 - 30. juni 2012

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

22/11/2012

Torben Holm
Dirigent

(Urevideret)

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

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

Påtegninger

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

Erklæringer

Revisors erklæring om regnskabsmæssig assistance	5
--	---

Ledelsesberetning

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

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	9
Balance	10
Noter	12

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden KIDS COMPAGNI ApS
Algade 50
4220 Korsør

CVR-nr: 55704813
Regnskabsår: 01/07/2011 - 30/06/2012

Bankforbindelse Sparekassen Sjælland

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og vedtaget årsrapporten for 2011/12 incl. ledelsesberetning for Kids compagni ApS.

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

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig og de udøvede regnskabsmæssige skøn forsvarlige. Årsregnskabet giver efter min opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, den finansielle stilling samt resultatet af selskabets aktiviteter og pengestrømme.

Jeg indstiller årsrapporten til generalforsamlingens godkendelse.

Generalforsamlingen har besluttet, at årsrapporten for det kommende regnskabsår ikke skal revideres.

Korsør, den 22/11/2012

Direktion

Torben Holm
Administrerende direktør

Revisors erklæring om regnskabsmæssig assistance

Omtale af arbejdets og erklæringens omfang

Til Kapitalejerne i Kids Compagni ApS

Baseret på oplysninger fra selskabets ledelse har vi i overensstemmelse med den internationale standard om assistance med regnskabsopstilling og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning, opstillet balance pr. 30. juni 2012 for Kids Compagni ApS og resultatopgørelsen for året afsluttet på denne dato.

Ledelsen har ansvaret for regnskabet.

Vi har ikke revideret eller udført review af årsregnskabet og kan derfor ikke udtrykke nogen grad af sikkerhed derom.

Dalmose, 22/11/2012

Dennis Malle
Godkendt revisor
DM Revisionsfirma af 1993

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabets formål er handel og service samt anden dermed i forbindelse stående virksomhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Under hensyntagen til strukturomlæggingerne i året betragtes selskabets aktivitet og driftsresultat i det forløbne år som tilfredsstillende. Der forventes et positivt resultat i 2012/13.

Årets resultat udgør kr. 227.647. Selskabets balance udviser en samlet aktivmasse på kr. 185.040 og en egenkapital på kr. -627.590.

Begivenheder efter regnskabsafslutning

Der er ikke efter regnskabsårets afslutning indtruffet forhold, som har væsentlig indflydelse på bedømmelsen af årsrapporten.

Resultatfordeling:

Forslag til fordeling af årets resultat fremgår af resultatopgørelsen.

Anvendt regnskabspraksis

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

Anvendt regnskabspraksis

Årsregnskabet er aflagt i danske kroner.

Selskabet har valgt fra klasse C at afgive ledelsesberetning.

Generelt:

Årsregnskabet er aflagt i overensstemmelse med lovgivningens krav til regnskabsaflæggelse.

Resultatopgørelse

Nettoomsætning

Faktureringsprincippet benyttes som indtægtskriterie.

Produktionsomkostninger

Produktionsomkostninger indeholder køb af materialer og vare.

Administrationsomkostninger

Administrationsomkostninger indeholder omkostninger til reklame og marketing, autodrift, lokaleomkostninger samt kontor- og administrationsomkostninger, samt nedskrivninger på tilgodehavender.

Andre driftsomkostninger

Andre omkostninger indeholder regnskabsmæssig afskrivninger på anlægsaktiver, samt konstateret tab og gevinster på afhændet anlægsaktiver.

Andre finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle poster omfatter renteindtægter og renteomkostninger, rentedelen af finansielle leasingydelser, samt tillæg og godtgørelser under a contoskatteordningen.

Skat:

Selskabsskat udgiftsføres med den skat, som forventes pålignet årets skattepligtige resultat.

Udskudt skat beregnes med 25% svarende til den gældende selskabsskat af den positive forskel mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af anlægsaktiver og afsættes i regnskabet.

Negativ udskudt skat aktiveres under andre tilgodehavender. Udskudte skatter under kr. 10.000 oplyses alene i en note.

Balance

Anlægsaktiver:

Materielle:

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

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

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar 2-5 år

Aktiver med en kostpris under den skattemæssige småanskaffelsesgrænse indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen på anskaffelsestidspunktet.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris, opgjort efter fifo-metoden, eller nettorealiseringsværdi, hvor denne er lavere.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi, med fradrag af nedskrivninger til i mødegåelse af forventede tab.

Gældsforpligtelser i øvrigt:

Gældsforpligtelser optages til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. jul 2011 - 30. jun 2012

	Note	2011/12 kr.	2010/11 kr.
Bruttoresultat		261.249	273.730
Administrationsomkostninger	1	-199.948	-568.045
Andre driftsomkostninger		90.929	-136.000
Resultat af ordinær primær drift		152.230	-430.315
Andre finansielle indtægter		563	67
Andre finansielle omkostninger		-146	-64
Ordinært resultat før skat		152.647	-430.312
Ekstraordinært resultat før skat		152.647	-430.312
Skat af årets resultat	2	75.000	0
Årets resultat		227.647	-430.312
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		227.647	-430.312
I alt		227.647	-430.312

Balance 30. juni 2012

Aktiver

	Note	2011/12 kr.	2010/11 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		80.000	394.000
Materielle anlægsaktiver i alt	3	80.000	394.000
Anlægsaktiver i alt		80.000	394.000
Fremstillede varer og handelsvarer		25.000	70.000
Varebeholdninger i alt		25.000	70.000
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		0	22.436
Andre tilgodehavender		75.000	0
Tilgodehavender i alt		75.000	22.436
Likvide beholdninger		5.040	4.269
Omsætningsaktiver i alt		105.040	96.705
AKTIVER I ALT		185.040	490.705

Balance 30. juni 2012

Passiver

	Note	2011/12 kr.	2010/11 kr.
Virksomhedskapital (Aktiekapital/anpartskapital/fondskapital)		200.000	200.000
Overført resultat		-827.590	-1.055.237
Egenkapital i alt		-627.590	-855.237
Hensættelse til udskudt skat		0	0
Hensatte forpligtelser i alt		0	0
Skyldig selskabsskat		0	0
Anden gæld		812.630	1.345.942
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		812.630	1.345.942
Gældsforpligtelser i alt		812.630	1.345.942
PASSIVER I ALT		185.040	490.705

Noter

1. Administrationsomkostninger

Der har ikke været ansatte i året

2. Skat af årets resultat

	2011/12 kr.	2010/11 t.kr.
Aktuel skat	0	0
Ændring af udskudt skat	-75.000	0
Regulering vedrørende tidligere år	0	0
	<u>-75.000</u>	<u>0</u>

Realisering af anlægsaktiver til bogført værdi samt udnyttelse af fremførbare skattemæssige underskudt vil udløse en negativ skat på kr. 311.951 ved 25% i selskabsskat. 75.000 kr. er aktiveret under andre tilgodehavender.

3. Materielle anlægsaktiver i alt

	Andre Anlæg mv. kr.
Kostpris primo	530.000
Tilgang	85.000
Afgang	-481.666
Kostpris ultimo	<u>133.334</u>
Af- og nedskrivning primo	136.000
Årets afskrivning	26.667
Afskrevet på afhændede aktiver	-109.333
Af- og nedskrivning ultimo	<u>53.334</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo	<u>80.000</u>
Salg af aktiver forskellig fra regnskabsmæssig værdi	<u>117.596</u>

4. Oplysning om eventualforpligtelser

Ingen

Denne side er ikke en del af årsrapporten, men indeholder information om indsendelsesmetoden

Denne årsrapport er afleveret ved hjælp af Digital Signatur.

Årsrapporten, som er modtaget digitalt, indeholder således ikke underskrift fra dirigent eller revisor.

I henhold til indsendelsesbekendtgørelsen § 5, stk. 4 indestår indsenderen over for styrelsen for, at årsrapporten er underskrevet som minimum af dirigenten for generalforsamling eller det tilsvarende godkendelsesorgan og af revisor, hvis årsrapporten er forsynet med en af revisor underskrevet erklæring.

Årsrapporten er modtaget den 30. nov 2012.