

Ryvangs Allé 18  
2100 København Ø

T +45 33 15 07 77  
F +45 33 15 07 47

www.teamrevision.dk  
info@teamrevision.dk

CVR. nr. 29 42 39 89

Danske Bank  
Reg.: 3001  
Konto: 3001792865

# JIVE COMPANY A/S

(14. regnskabsår)

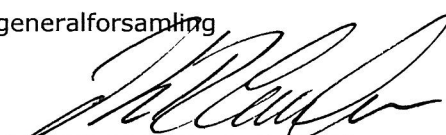
Årsrapport

2012

Cvr.nr.: 21 71 28 33

Godkendt på selskabets generalforsamling  
den 27/6 2013

Dirigent:

  
Kim Carlsen

## INDHOLDSFORTEGNELSE

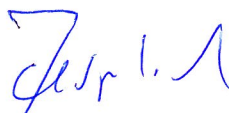
	<b>Side</b>
<b>Selskabsoplysninger</b>	
Selskabsoplysninger	2
<b>Påtegninger</b>	
Ledelsespåtegning	3
Erklæring om assistance afgivet af uafhængig revisor	4
<b>Ledelsesberetning</b>	
Ledelsesberetning	5
<b>Årsregnskab</b>	
Anvendt regnskabspraksis	6-8
Resultatopgørelse 1. januar 2012 - 31. december 2012	9
Balance pr. 31. december 2012	10-11
Noter	12-14

**SELSKABSOPLYSNINGER****Selskabet**

Jive Company A/S  
Skindergade 19, kl.  
1159 København K  
Hjemstedskommune: København  
Cvr.nr.: 21 71 28 33

**Bestyrelse**

Jesper Sidenius (Formand)  
Kim Carlsen  
Katja Jeppesen  
Allan R. Kruse

**Direktion**

Kim Carlsen

**Revisor**

TEAM REVISION  
Registreret revisionsanpartsselskab FSR  
Ryvangs Alle 18, 2100 København Ø

## **LEDELSESPÅTEGNING**

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2012 for Jive Company ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultat.

Selskabet har fravalgt revision. Betingelserne for at undlade revision er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 18. juni 2013

### **Direktion**

Kim Carlsen

### **Bestyrelse**

Jesper Sidenius  
(Formand)

Kim Carlsen

Allan R. Kruse

Katja Jeppesen

**ERKLÆRING OM ASSISTANCE AFGIVET AF UAFHÆNGIG REVISOR****Til ejerne af Jive Company ApS**

På grundlag af virksomhedens bogføring og øvrige oplysninger modtaget fra virksomhedens ejer har vi ydet assistance med opstilling af årsregnskabet for Jive Company ApS for regnskabsåret 1. januar 2012 - 31. december 2012. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven

Ejeren har ansvaret for årsregnskabet.

Vi har tilrettelagt og udført vores arbejde i overensstemmelse med den danske revisionsstandard for assistance med regnskabsopstilling. Vi har ikke revideret eller udført review af årsregnskabet og udtrykker derfor ikke nogen grad af sikkerhed derom.

København, den 18. juni 2013

**TEAM REVISION**

Registreret revisionsanpartsselskab FSR  
Ryvangs Alle 18, 2100 København Ø



Anders Chr. Gejlager  
Registreret revisor

## LEDELSESBERETNING

### Hovedaktivitet

Selskabets aktivitet består handel med tøj og sko.

### Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat	kr.	-301.192
Balance pr. 31. december 2012	kr.	3.181.058
Egenkapital pr. 31. december 2012	kr.	185.230

Årets resultat anses for mindre tilfredsstillende.

I første kvartal oplevede vi en kraftig vækst, som desværre ikke fortsatte året ud. Afmatningen i tøjbranchen fortsatte i 2012 og det var ikke muligt at opnå det ønskede vækstsmål.

### Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

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

### Forventet udvikling

Direktionen forventer et positivt resultat for regnskabsåret 2013.

Der er foretaget betydelige tiltag i det nye regnskabsår. Skoafdelingen er flyttet op i stueetagen og den 1. juni 2013 er kælderlokalet afstået. Der er sket en betydelige tilpasning af omkostningsniveauet og den månedlige besparelse i de faste omkostninger udgør mere end 75 tkr. Det omfatter især besparelser til lønninger og husleje.

## **ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS**

### **Generelt**

Årsregnskabet for Jive Company ApS for 2012 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

### **Resultatopgørelse**

#### **Nettoomsætning**

Nettoomsætningen ved salg af tøj og sko indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang.

Nettoomsætningen indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

#### **Andre eksterne omkostninger**

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer 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 mv.

#### **Skat af årets resultat**

Årets skat, som består af årets aktuelle 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.

#### **Udskudt skat**

Udskudt skatteforpligtigelse indregnes som en hensættelse. Den udskudte skatteforpligtigelse er indregnet som skatten af alle midlertidige forskelle mellem de regnskabs- og skattemæssige saldi.

## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

### Balance

#### Immaterielle anlægsaktiver

Erhvervet goodwill måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Goodwill afskrives lineært over den vurderede økonomiske brugstid, der er vurderet til 7 år.

#### Materielle anlægsaktiver

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

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

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstid:

Indretning af lokaler	5 år
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 år

Småanskaffelser og software udgiftsføres i.h.t. de skattemæssige regler.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under afskrivninger.

#### Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. I tilfælde, hvor nettorealiseringsværdien er lavere end kostprisen, nedskrives til den lavere værdi.

Kostpris for handelsvarer samt råvarer og hjælpematerialer omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

## **ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS**

### **Tilgodehavender**

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

### **Værdipapirer**

Værdipapirer indregnet under omsætningsaktiver måles til dagsværdi (børskurs) på balancedagen.

### **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.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, f.eks. vedrørende aktier hvor opgørelsen af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

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 nettorealisationsværdi.

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 25%.

### **Gældsforpligtelser**

Gæld er målt til amortiseret kostpris som i al væsentlighed svarer til nominel værdi.

**RESULTATOPGØRELSE 1. JANUAR 2012 - 31. DECEMBER 2012**

Note	<u>2012</u> kr.	<u>2011</u> tkr.
<b>1 BRUTTOFORTJENESTE</b>	<b>1.119.480</b>	<b>868</b>
2 Personaleomkostninger	1.139.493	1.243
3 Afskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	<u>146.008</u>	<u>146</u>
<b>DRIFTSRESULTAT</b>	<b>-166.021</b>	<b>-521</b>
Andre finansielle indtægter	27.315	34
Øvrige finansielle omkostninger	<u>162.486</u>	<u>121</u>
<b>ORDINÆRT RESULTAT FØR SKAT</b>	<b>-301.192</b>	<b>-608</b>
4 Skat af årets resultat	<u>0</u>	<u>0</u>
<b>ÅRETS RESULTAT</b>	<b><u>-301.192</u></b>	<b><u>-608</u></b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>		
Udbytte for regnskabsåret	0	0
Overført til næste år	<u>-301.192</u>	<u>-608</u>
<b>Disponeret i alt</b>	<b><u>-301.192</u></b>	<b><u>-608</u></b>

## BALANCE pr. 31. DECEMBER 2012

Note	2012 kr.	2011 tkr.
<b>AKTIVER</b>		
<b>ANLÆGSAKTIVER</b>		
<b>5 Immaterielle anlægsaktiver</b>		
Goodwill	0	0
<b>Immaterielle anlægsaktiver i alt</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>6 Materielle anlægsaktiver</b>		
Indretning af lejede lokaler	268.614	378
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	38.644	75
<b>Materielle anlægsaktiver i alt</b>	<b>307.258</b>	<b>453</b>
<b>ANLÆGSAKTIVER I ALT</b>	<b>307.258</b>	<b>453</b>
<b>OMSÆTNINGSAKTIVER</b>		
<b>Varebeholdninger</b>		
Fremstillede færdigvarer og handelsvarer	2.426.217	2.448
<b>Varebeholdninger i alt</b>	<b>2.426.217</b>	<b>2.448</b>
<b>Tilgodehavender</b>		
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	85.846	141
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	285.806	272
Andre tilgodehavender	69.513	70
<b>Tilgodehavender i alt</b>	<b>441.165</b>	<b>483</b>
<b>Værdipapirer og kapitalandele</b>		
Andre værdipapirer og kapitalandele	3.142	3
<b>Værdipapirer og kapitalandele i alt</b>	<b>3.142</b>	<b>3</b>
<b>Likvide beholdninger</b>	<b>3.276</b>	<b>0</b>
<b>OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT</b>	<b>2.873.800</b>	<b>2.934</b>
<b>AKTIVER I ALT</b>	<b>3.181.058</b>	<b>3.387</b>

## BALANCE pr. 31. DECEMBER 2012

Note	<u>2012</u> kr.	<u>2011</u> tkr.
<b>PASSIVER</b>		
<b>7 EGENKAPITAL</b>		
<b>8</b> Aktiekapital	1.500.000	1.500
Overførte resultater	<u>-1.314.770</u>	<u>-1.014</u>
<b>EGENKAPITAL I ALT</b>	<b><u>185.230</u></b>	<b><u>486</u></b>
<b>HENSATTE FORPLIGTELSER</b>		
Hensættelser til udskudt skat	<u>0</u>	<u>0</u>
<b>HENSATTE FORPLIGTELSER I ALT</b>	<b><u>0</u></b>	<b><u>0</u></b>
<b>GÆLDSFORPLIGTELSER</b>		
<b>9 Langfristet gældsforpligtelser</b>		
Gæld til kreditinstitutter	<u>185.495</u>	<u>229</u>
<b>Langfristet gældsforpligtelser i alt</b>	<b><u>185.495</u></b>	<b><u>229</u></b>
<b>Kortfristet gældsforpligtelser</b>		
<b>9</b> Kortfristet del af langfristet gældsforpligtelser	773.891	709
Leverandører af vare og tjenesteydelser	1.015.380	478
Anden gæld	<u>1.021.062</u>	<u>1.485</u>
<b>Kortfristet gældsforpligtelser i alt</b>	<b><u>2.810.333</u></b>	<b><u>2.672</u></b>
<b>GÆLDSFORPLIGTELSER I ALT</b>	<b><u>2.995.828</u></b>	<b><u>2.901</u></b>
<b>PASSIVER I ALT</b>	<b><u>3.181.058</u></b>	<b><u>3.387</u></b>

**10** Eventualposter, pantsætninger og sikkerhedsstillelser, nærtstående parter og ejerforhold

**NOTER**

	<b>2012</b>	<b>2011</b>
	<b>kr.</b>	<b>tkr.</b>
<b>1 BRUTTOFORTJENESTE</b>		
Af konkurrencemæssige hensyn er omsætningen m.v. ikke oplyst, jf. Årsregnskabslovens § 32.		
<b>2 Personaleomkostninger</b>		
Lønninger	1.090.000	1.178
Pensioner	0	0
Andre omkostninger til social sikring	49.493	65
<b>Personaleomkostninger i alt</b>	<b>1.139.493</b>	<b>1.243</b>
<b>3 Afskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver</b>		
Indretning af lejede lokaler	110.641	0
Inventar & EDB	35.367	111
<b>Afskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver i alt</b>	<b>146.008</b>	<b>146</b>
<b>4 Skat af årets resultat</b>		
Skat af årets resultat	0	0
Regulering eventualskat	0	0
<b>Skat af årets resultat i alt</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Betalt skat i året	0	0
<b>5 Immaterielle anlægsaktiver</b>		
<b>Goodwill</b>		
<b>Anskaffelsessum primo</b>	<b>6.000.000</b>	<b>6.000</b>
Tilgang	0	0
Afgang	0	0
<b>Anskaffelsessum ultimo</b>	<b>6.000.000</b>	<b>6.000</b>
<b>Afskrivninger primo</b>	<b>6.000.000</b>	<b>6.000</b>
Afskrivninger på afhændede aktiver	0	0
Årets afskrivninger	0	0
<b>Afskrivninger ultimo</b>	<b>6.000.000</b>	<b>6.000</b>
<b>Bogført værdi ultimo</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

## NOTER

	2012 kr.	2011 tkr.			
<b>6 Materielle anlægsaktiver</b>					
<b>Indretning af lejede lokaler</b>					
<b>Anskaffelsessum primo</b>	<b>622.442</b>	<b>386</b>			
Tilgang	0	236			
Afgang	0	0			
<b>Anskaffelsessum ultimo</b>	<b>622.442</b>	<b>622</b>			
<b>Afskrivninger primo</b>	<b>243.187</b>	<b>133</b>			
Afskrivninger på afhændede aktiver	0	0			
Årets afskrivninger	110.641	111			
<b>Afskrivninger ultimo</b>	<b>353.828</b>	<b>244</b>			
<b>Bogført værdi ultimo</b>	<b>268.614</b>	<b>378</b>			
<b>Andre anlæg, driftsmateriel og inventar</b>					
<b>Anskaffelsessum primo</b>	<b>385.610</b>	<b>275</b>			
Tilgang	0	111			
Afgang	0	0			
<b>Anskaffelsessum ultimo</b>	<b>385.610</b>	<b>386</b>			
<b>Afskrivninger primo</b>	<b>311.599</b>	<b>276</b>			
Afskrivninger på afhændede aktiver	0	0			
Årets afskrivninger	35.367	35			
<b>Afskrivninger ultimo</b>	<b>346.966</b>	<b>311</b>			
<b>Bogført værdi ultimo</b>	<b>38.644</b>	<b>75</b>			
<b>7 EGENKAPITAL</b>					
	<b>Primo</b>	<b>Udbetalt udbytte</b>	<b>Resultatfordeling</b>	<b>Ultimo</b>	
Aktiekapital	1.500.000	0	0	1.500.000	1.500
Overførte resultater	-1.013.578	0	-301.192	-1.314.770	-1.014
	<b>486.422</b>	<b>0</b>	<b>-301.192</b>	<b>185.230</b>	<b>486</b>
<b>8 Aktiekapital</b>					
Anpartskapitalen fordeles således :					
A-aktier 1.500 stk. á nom. 1.000 kr.				1.500.000	1.500
<b>Anpartskapital ultimo</b>				<b>1.500.000</b>	<b>1.500</b>
<b>9 Langfristet gældsforpligtelser</b>					
Gæld i alt ultimo				959.386	938
Afdrag næste år				-773.891	-709
<b>Langfristet gældsforpligtelser i alt</b>				<b>185.495</b>	<b>229</b>
<b>Restgæld efter 5 år</b>				<b>0</b>	<b>0</b>

**NOTER****10 Eventualposter, pantsætninger og sikkerhedsstillelser, nærtstående parter og ejerforhold***Eventualaktiver og eventualforpligtelser :*

Selskabet huslejeoplygninger udgør pr. 31/12 2012 354 tkr.

*Pantsætning og sikkerhedsstillelser :*

Selskabet har ikke afgivet sikkerheder mv.

*Nærtstående parter :*

Selskabets nærtstående parter omfatter følgende :

*Bestemmende indflydelse*

Kim Carlsen, direktør

*Øvrige nærtstående parter*

Katja Jeppesen, bestyrelsesmedlem

*Ejerforhold :*

Følgende anpartshavere er noteret i selskabets anpartshaverfortegnelse som ejende minimum 5% af stemmerne eller minimum 5 % af anpartskapitalen :

Kika Holding ApS