

ALSTRØM. DIN ISENKRÆMMER. CITY 2 ApS

Årsrapport

1. april 2011 - 31. marts 2012

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

25/07/2012

Jan Alstrøm

Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

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

Påtegninger

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

Erklæringer

Den uafhængige revisors erklæring	5
---	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	9
Balance	10
Noter	12

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden ALSTRØM. DIN ISENKRÆMMER. CITY 2 ApS
City 2 2
2630 Taastrup

CVR-nr: 24216373
Regnskabsår: 01/04/2011 - 31/03/2012

Revisor DAMBORG Revision & Rådgivning
Vinkelvej 4
4500 Nykøbing Sj

CVR-nr: 15710373
P-enhed: 1000965028

Ledespåtegning

Direktionen har behandlet og vedtaget årsrapporten for perioden 1/4 2011 til 31/3 2012.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven samt yderligere krav i vedtægter eller aftale. Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver, finansielle stilling og resultatet.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Smørum, den 16/07/2012

Direktion

Jan Alstrøm
direktør

Den uafhængige revisors erklæring

Til anpartshaverne i ALSTRØM. DIN ISENKRÆMMER. CITY 2 ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for ALSTRØM. DIN ISENKRÆMMER. CITY 2 ApS for regnskabsåret 1. april 2011 - 31. marts 2012, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance 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 handlinger 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. 31. marts 2012 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. april 2011 - 31. marts 2012 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Nykøbing Sj., 16/07/2012

Peter Damborg
registreret revisor FSR - danske revisorer - cand.merc.aud.
DAMBORG Revision & Rådgivning

Anvendt regnskabspraksis

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

Generelle bemærkninger

Årsrapporten er udarbejdet i overensstemmelse med dansk regnskabslovgivning samt almindeligt anerkendt regnskabspraksis og er aflagt i danske kroner.

Årsrapporten aflægges efter årsregnskabslovens regnskabsklasse B. Selskabet indregner i henhold til undtagelsesbestemmelser i årsregnskabslovens § 48 forslag til udbytte som gæld i balancen.

Selskabet har herudover valgt af følge nedenstående regler for regnskabsklasse C:

- Kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder indregnes efter indre værdis metode.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til 2010/11.

Resultatopgørelsen

Resultatopgørelsen opstilles artsopdelt i beretningsform. Som indtægtskriterium anvendes faktureringskriteriet.

Bruttofortjeneste er opgjort som et sammendrag af nettoomsætning, vareforbrug, andre driftsindtægter og andre eksterne udgifter.

Finansielle poster indeholder renter og kursreguleringer vedrørende værdipapirer.

Ekstraordinære poster omfatter væsentlige indtægter og udgifter, der fremkommer som følge af begivenheder eller forhold, der ikke har tilbagevendende karakter, og som klart udskiller sig fra koncernens ordinære drift samt resultatet af ophørte aktiviteter.

Skat af årets resultat sammensætter sig af den skat, der skal betales vedrørende årets skattepligtige indkomst samt ændringer i hensættelse til udskudt skat. Udskudt skat afsættes med 25 % af alle tidsbestemte afvigelser mellem regnskabsmæssige og skattemæssige poster. Der er ikke afsat udskudt skat af kapitalandele.

Udskudte skatteaktiver indregnes til den værdi, de forventes at kunne realiseres til, enten ved modregning i udskudte skatteforpligtelser eller ved udligning i skat af fremtidig indtjening.

Selskabet er sambeskattet med moderselskabet. Skatten af den sambeskattede indkomst fordeles efter fuldfordelingsprincippet.

Balancen

Balancen opstilles i kontoform.

Balanceposter i fremmed valuta

Ved omregning til DDK er anvendt valutakursen pr. 31. marts. Kortfristede poster, der er terminssikret, optages til terminssikringskursen.

Immaterielle anlægsaktiver

Goodwill indregnes til anskaffelsessum med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Afskrivninger foretages lineært over 5 år.

Materielle anlægsaktiver

Aktiverne indregnes til anskaffelsessum med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Afskrivningerne

foretages lineært over den forventede brugstid der udgør 5 år. Anskaffelser under kr. 12.300 er udgiftsført i anskaffelsesåret.

Finansielle anlægsaktiver

Andre kapitalandele

Værdipapirer og andre kapitalandele indregnes til dagsværdien på balancedagen, når denne kan opgøres pålideligt. Hvor det ikke er muligt at opgøre dagsværdi, indregnes værdipapirer og andre kapitalandele til kostpris.

Varebeholdninger

Handelsvarer indregnes til udsalgspris med fradrag af moms og avance eller dagsprisen, hvis denne er lavere. Der er ved opgørelsen taget hensyn til ukurante og langsomt omsættelige varer.

Tilgodehavender

Der foretages en individuel vurdering af debitorernes soliditet, og hensættelser til tab finder sted, hvor dette skønnes påkrævet.

Værdipapirer og likvider

Værdipapirer indregnes til dagsværdi.

Gæld

Gæld indregnes til kostpris på tidspunktet for stiftelse af gældsforholdet. Efterfølgende opgøres gældsforpligtelserne til amortiseret kostpris, hvilket for korte og uforrentede gældsforpligtelser samt for variabelt forrentede gældsforpligtelser normalt svarer til den nominelle værdi.

Resultatopgørelse 1. apr 2011 - 31. mar 2012

	Note	2011/12 kr.	2010/11 kr.
Bruttofortjeneste/Bruttotab		2.427.591	3.057.018
Personaleomkostninger	1	-2.326.594	-2.571.216
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-39.640	-39.163
Resultat af ordinær primær drift		61.357	446.639
Andre finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder		9.737	25.626
Andre finansielle indtægter		144.352	127.636
Andre finansielle omkostninger		-43.945	-32.776
Ordinært resultat før skat		171.501	567.125
Ekstraordinært resultat før skat		171.501	567.125
Skat af årets resultat		-43.632	-141.802
Årets resultat		127.869	425.323
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under gældsforpligtelser		0	400.000
Overført resultat		127.869	25.323
I alt		127.869	425.323

Balance 31. marts 2012

Aktiver

	Note	2011/12 kr.	2010/11 kr.
Goodwill		0	0
Immaterielle anlægsaktiver i alt	2	0	0
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		40.879	55.799
Indretning af lejede lokaler		52.865	77.585
Materielle anlægsaktiver i alt	3	93.744	133.384
Andre værdipapirer og kapitalandele		326.988	182.636
Andre tilgodehavender		513.655	509.639
Finansielle anlægsaktiver i alt	4	840.643	182.636
Anlægsaktiver i alt		934.387	825.659
Fremstillede varer og handelsvarer		2.458.069	2.827.914
Varebeholdninger i alt		2.458.069	2.827.914
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		65.728	40.309
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		0	369.110
Andre tilgodehavender		37.366	244.811
Periodeafgrænsningsposter		25.885	60.540
Tilgodehavender i alt		128.979	714.770
Likvide beholdninger		6.400	6.400
Omsætningsaktiver i alt		2.593.448	3.549.084
AKTIVER I ALT		3.527.835	4.374.743

Balance 31. marts 2012

Passiver

	Note	2011/12 kr.	2010/11 kr.
Virksomhedskapital (Aktiekapital/anpartskapital/fondskapital)		200.000	200.000
Overført resultat		1.934.417	1.806.548
Egenkapital i alt	5	2.134.417	2.006.548
Hensættelse til udskudt skat		77.327	50.261
Hensatte forpligtelser i alt		77.327	50.261
Gæld til banker		265.337	348.310
Leverandører af varer og tjenesteydelser		561.469	1.214.388
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder		34.791	0
Skyldig selskabsskat		16.566	107.290
Anden gæld		437.928	247.946
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		1.316.091	2.317.934
Gældsforpligtelser i alt		1.316.091	2.317.934
PASSIVER I ALT		3.527.835	4.374.743

Noter

1. Personaleomkostninger

	2011/12	2010/11
Gager og lønninger	2.223.332	2.286.093
Refusioner	-196.866	-43.677
Pensioner	134.940	163.636
Andre omkostninger til social sikring	165.188	165.164
	<u>2.326.594</u>	<u>2.571.216</u>

2. Immaterielle anlægsaktiver i alt

	Goodwill
Kostpris primo	585.000
Tilgang	0
Afgang	-0
Kostpris ultimo	<u>585.000</u>
Af- og nedskrivning primo	585.000
Årets afskrivning	0
Af- og nedskrivning ultimo	<u>585.000</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo	<u>0</u>

3. Materielle anlægsaktiver i alt

	Driftsmat. & inventar	Indretn. lej. Lok.
Kostpris primo	765.793	656.231
Tilgang	0	0
Afgang	-0	-0
Kostpris ultimo	765.793	656.231
Opskrivninger primo	0	0
Årets opskrivning	0	0
Opskrivninger ultimo	0	0
Af- og nedskrivning primo	709.994	578.646
Årets afskrivning	14.920	24.720
Tilbageførsel ved afgang	-0	-0
Af- og nedskrivning ultimo	724.914	603.366
Regnskabsmæssig værdi ultimo	40.879	52.865

4. Finansielle anlægsaktiver i alt

	Andre Kap. andele
Kostpris primo	55.000
Tilgang	0
Afgang	-0
Kostpris ultimo	55.000
Nettoopskrivninger primo	127.636
Årets opskrivninger	144.352
Nettoopskrivninger ultimo	271.988
Regnskabsmæssig værdi ultimo	326.988

5. Egenkapital i alt

	Virksomheds-kapital	Overført resultat	Ialt
	kr.	kr.	kr.
Saldo primo	200.000	1.806.548	2.006.548
Periodens resultat	0	127.869	127.869
Udbytte	-0	-0	-0
Egenkapital ultimo	200.000	1.934.417	2.134.417

6. Hovedaktivitet samt regnskabsmæssige og økonomiske forhold

Selskabets hovedaktivitet er detailsalg af isenkramprodukter fra selskabets butik i City 2, Tåstrup.

7. Oplysning om eventualforpligtelser

Selskabet har stillet selvskyldnerkaution for moderselskabernes og søsterselskabernes bankmellemværende. Selskabet har indgået lejekontrakt. Eventualforpligtelsen i forbindelse hermed udgør ca. 0,6 mio.

8. Oplysning om ejerskab

Koncernforhold

I henhold til årsregnskabslovens § 71 oplyses, at selskabet indgår som dattervirksomhed i regnskabet for Alstrøm, Valby Køkken- og Værktøjsmagasinet ApS.

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 26. jul 2012.