

# **ALSTRØM. DIN ISENKRÆMMER. CITY 2 ApS**

Årsrapport

1. april 2012 - 31. marts 2013

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling den

**24/07/2013**

---

**Jan Alstrøm**

---

**Dirigent**

**Indhold****Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger .....	3
------------------------------	---

**Påtegninger**

Ledelsespåtegning .....	4
-------------------------	---

**Erklæringer**

Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet .....	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: 01/04/2012 - 31/03/2013

**Revisor** DAMBORG REVISION og RÅDGIVNING V/PETER DAMBORG  
Vinkelvej 4  
4500 Nykøbing Sj  
CVR-nr: 15710373  
P-enhed: 1000965028

# Ledespåtegning

Direktionen har behandlet og vedtaget årsrapporten for perioden 1/4 2012 til 31/3 2013.

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 10/07/2013

## Direktion

Jan Alstrøm  
direktør

# Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet

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 2012 - 31. marts 2013, 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 2013 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. april 2012 - 31. marts 2013 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Nykøbing Sj., 10/07/2013

Peter Damborg, cand.merc.aud.

Registreret revisor FSR - danske revisorer

DAMBORG REVISION og RÅDGIVNING V/PETER DAMBORG

# 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 2011/12.

## 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 2012 - 31. mar 2013

	Note	2012/13 kr.	2011/12 kr.
<b>Bruttofortjeneste/Bruttotab</b> .....		<b>3.624.389</b>	<b>2.427.591</b>
Personaleomkostninger .....	1	-2.395.718	-2.326.594
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver .....		-41.433	-39.640
<b>Resultat af ordinær primær drift</b> .....		<b>1.187.238</b>	<b>61.357</b>
Andre finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder .....		21.605	9.737
Andre finansielle indtægter .....		113.868	144.352
Andre finansielle omkostninger .....		-69.545	-43.945
<b>Ordinært resultat før skat</b> .....		<b>1.253.166</b>	<b>171.501</b>
<b>Ekstraordinært resultat før skat</b> .....		<b>1.253.166</b>	<b>171.501</b>
Skat af årets resultat .....		-314.541	-43.632
<b>Årets resultat</b> .....		<b>938.625</b>	<b>127.869</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Foreslået udbytte indregnet under gældsforpligtelser .....		0	0
Overført resultat .....		938.625	127.869
<b>I alt</b> .....		<b>938.625</b>	<b>127.869</b>

# Balance 31. marts 2013

## Aktiver

	Note	2012/13	2011/12
		kr.	kr.
Goodwill .....		0	0
<b>Immaterielle anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar .....		27.066	40.879
Indretning af lejede lokaler .....		39.746	52.865
<b>Materielle anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>66.812</b>	<b>93.744</b>
Andre værdipapirer og kapitalandele .....		435.856	326.988
Andre tilgodehavender .....		518.548	513.655
<b>Finansielle anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>954.404</b>	<b>840.643</b>
<b>Anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>1.021.216</b>	<b>934.387</b>
Fremstillede varer og handelsvarer .....		2.699.033	2.458.069
<b>Varebeholdninger i alt .....</b>		<b>2.699.033</b>	<b>2.458.069</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser .....		32.018	65.728
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder .....		589.997	0
Andre tilgodehavender .....		348.412	37.366
Periodeafgrænsningsposter .....		12.507	25.885
<b>Tilgodehavender i alt .....</b>		<b>982.934</b>	<b>128.979</b>
Likvide beholdninger .....		6.400	6.400
<b>Omsætningsaktiver i alt .....</b>		<b>3.688.367</b>	<b>2.593.448</b>
<b>AKTIVER I ALT .....</b>		<b>4.709.583</b>	<b>3.527.835</b>

# Balance 31. marts 2013

## Passiver

	Note	2012/13 kr.	2011/12 kr.
Virksomhedskapital (Aktiekapital/anpartskapital/fondskapital) .....	2	200.000	200.000
Overført resultat .....		2.873.042	1.934.417
<b>Egenkapital i alt .....</b>		<b>3.073.042</b>	<b>2.134.417</b>
Hensættelse til udskudt skat .....		101.525	77.327
<b>Hensatte forpligtelser i alt .....</b>		<b>101.525</b>	<b>77.327</b>
Gæld til banker .....		431.393	265.337
Leverandører af varer og tjenesteydelser .....		597.342	561.469
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder .....		0	34.791
Skyldig selskabsskat .....		290.343	16.566
Anden gæld .....		215.938	437.928
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>1.535.016</b>	<b>1.316.091</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>1.535.016</b>	<b>1.316.091</b>
<b>PASSIVER I ALT .....</b>		<b>4.709.583</b>	<b>3.527.835</b>

# Noter

## 1. Personaleomkostninger

	<b>2012/13</b>	<b>2011/12</b>
Gager og lønninger	2.302.740	2.223.332
Refusioner	-112.400	-196.866
Pensioner	136.069	134.940
Andre omkostninger til social sikring	69.309	165.188
	<u>2.395.718</u>	<u>2.326.594</u>

## 2. Virksomhedskapital (Aktiekapital/anpartskapital/fondskapital)

Anpartskapitalen er ikke opdelt i klasser.

## 3. Hovedaktivitet samt regnskabsmæssige og økonomiske forhold

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

## 4. Oplysning om eventualforpligtelser

Selskabet har stillet selvskyldnerkaution for moderselskabernes og søsterselskabernes bankmellemværende. Selskabet har indgået lejekontrakt. Eventualforpligtelsen i forbindelse hermed udgør ca. 0,4 mio.

## 5. Oplysning om ejerskab

### Koncernforhold

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