

TÅSTRUP ISENKRAM ApS

Årsrapport
1. juli 2011 - 30. juni 2012

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

12/12/2012

Arne Nielsen
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

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

Påtegninger

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

Erklæringer

Den uafhængige revisors erklæringer	5
---	---

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	7
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	8
Resultatopgørelse	10
Balance	11
Noter	13

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden TÅSTRUP ISENKRAM ApS
Taastrup Hovedgade 58
2630 Taastrup

CVR-nr: 27971873
Regnskabsår: 01/07/2011 - 30/06/2012

Revisor HR REVISION - LEDREBORG ApS
Ledreborg Alle 130B
4000 Roskilde

CVR-nr: 13557586

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og vedtaget årsrapporten for 2011/2012 samt ledelsesberetningen for Taastrup Isenkram ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Direktionen anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig. Årsrapporten giver efter vor opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, den finansielle stilling samt resultatet.

Direktionen indstiller årsrapporten til generalforsamlingens godkendelse.

Taastrup, den 11. december 2012

I direktionen:

Arne Nielsen

Taastrup, den 11/12/2012

Direktion

Arne Hedegaard Nielsen

Direktør

Den uafhængige revisors erklæringer

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Taastrup Isenkram ApS for regnskabsåret 1. juli 2011 – 30. juni 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 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 1. juli 2011 – 30. juni 2012 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Erklæringer i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering

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.

Roskilde, 11/12/2012

Steen Gilfelt
Registreret revisor, FSR - Danske revisorer
HR REVISION - LEDREBORG APS

Ledelsesberetning

Generelt:

Selskabets vigtigste forretningsområde er at drive isenkræmmerforretning.

Udviklingen i regnskabsåret 2011/2012:

Årets resultat udgør kr. 120.843, hvilket er tilfredsstillende.

Selskabets balance udviser en samlet aktivmasse på kr. 3.271.805, og en egenkapital på kr. 181.500.

Hændelser efter regnskabsårets udløb:

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.

Regnskabsgrundlag:

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B og er aflagt i danske kroner.

Resultatopgørelsen:

Resultatopgørelsen er opstillet artsopdelt.

Indtægtskriterium:

Indtægter og omkostninger er periodiseret således, at de dækker perioden frem til regnskabsårets udløb.

Andre eksterne omkostninger:

Andre eksterne omkostninger indeholder produktionsomkostninger, lokaleomkostninger, salgsomkostninger, autoomkostninger, administrationsomkostninger og tab på debitorer m.v.

Finansielle poster:

Finansielle indtægter og omkostninger inkluderer renter, realiserede og urealiserede valutakursreguleringer, kursregulering af værdipapirer, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen.

Skat af årets resultat:

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og årets udskudte 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.

Årets aktuelle skat er afsat med 25%.

Under hensatte forpligtelser er der afsat udskudt skat med 25% af alle midlertidige forskelle mellem skattemæssige og regnskabsmæssige saldi.

Balancen:

Immaterielle anlægsaktiver:

Goodwill erhvervet i forbindelse med køb af aktiviteter måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget, der opgøres som kostpris med fradrag af nedskrivninger, fordeles lineært over den forventede økonomiske brugstid, der er vurderet til 5 år.

Materielle anlægsaktiver:

Indretning lejede lokaler indregnes til kostpris med fradrag af akkumulerede af - og nedskrivninger.

Driftsmateriel og inventar, der består af maskiner, inventar og biler - herunder leasingaktiver, indregnes - til kostpris med fradrag af akkumulerede af - og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget opgøres som kostpris med fradrag af evt. restværdi og nedskrivninger. Aktiverne afskrives over deres forventede økonomiske brugstid med følgende afskrivningsprincipper:

Indretning lejede lokaler: 5 år.

Driftsmateriel og inventar: 5 - 10 år

Aktiver med en anskaffelsespris på under kr. 12.300 pr. enhed, samt aktiver med en levetid på under 3 år udgiftsføres i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Finansielle anlægsaktiver:

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

Såvel realiserede som urealiserede kursreguleringer er indregnet i resultatopgørelsen.

Varebeholdninger:

Handelsvarer samt råvarer og hjælpematerialer m.v. indregnes til kostpris eller til nettorealisationstværdier, såfremt disse er lavere.

Lageret er værdiansat efter FIFO-princippet, der medfører, at de senest erhvervede varer anses for værende i behold.

Samtlige ukurante og langsomt omsættelige lagervarer nedskrives til forventet nettorealisationstværdi.

Tilgodehavender:

Der foretages individuel vurdering af debitorerne og hensættelser til tab finder sted, hvor det vurderes at være påkrævet.

Gældsforpligtelser i øvrigt:

Øvrige gældsforpligtelser 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. jul 2011 - 30. jun 2012

	Note	2011/12 kr.	2010/11 kr.
Bruttoresultat		981.829	950
Personaleomkostninger	1	-592.363	-654
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-37.988	-38
Resultat af ordinær primær drift		351.478	258
Øvrige finansielle omkostninger		-177.835	-171
Ordinært resultat før skat		173.643	87
Ekstraordinært resultat før skat		173.643	87
Skat af årets resultat		-52.800	-29
Årets resultat		120.843	58
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		120.843	58
I alt		120.843	58

Balance 30. juni 2012

Aktiver

	Note	2011/12 kr.	2010/11 kr.
Goodwill		1	0
Immaterielle anlægsaktiver i alt	2	1	0
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		72.771	111
Indretning af lejede lokaler		1	0
Materielle anlægsaktiver i alt	3	72.772	111
Andre værdipapirer og kapitalandele		50.000	50
Andre tilgodehavender		124.174	124
Finansielle anlægsaktiver i alt	4	174.174	174
Anlægsaktiver i alt		246.947	285
Fremstillede varer og handelsvarer		2.772.995	2.503
Varebeholdninger i alt		2.772.995	2.503
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		2.531	5
Andre tilgodehavender		36.100	81
Periodeafgrænsningsposter		178.998	203
Tilgodehavender i alt		217.629	289
Likvide beholdninger		34.234	25
Omsætningsaktiver i alt		3.024.858	2.817
AKTIVER I ALT		3.271.805	3.102

Balance 30. juni 2012

Passiver

	Note	2011/12 kr.	2010/11 kr.
Virksomhedskapital (Aktiekapital/anpartskapital/fondskapital)		125.000	125
Overført resultat		56.560	-64
Egenkapital i alt	5	181.560	61
Gæld til banker		224.823	363
Langfristede gældsforpligtelser i alt		224.823	363
Gæld til banker		515.664	510
Leverandører af varer og tjenesteydelser		905.060	936
Skyldig selskabsskat			37
Anden gæld		236.363	262
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		1.208.335	933
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		2.865.422	2.678
Gældsforpligtelser i alt		3.090.245	3.041
PASSIVER I ALT		3.271.805	3.102

Noter

1. Personaleomkostninger

	2011/12 kr.	2010/11 t.kr.
Løn og gager	560.318	613
Pensionsbidrag	0	0
Andre omkostninger til social sikring	32.045	41
	592.363	654

2. Immaterielle anlægsaktiver i alt

	Goodwill kr.
Kostpris primo	50.000
Tilgang	0
Afgang	0
Kostpris ultimo	50.000
Af- og nedskrivning primo	-49.999
Årets afskrivning	0
Af- og nedskrivning ultimo	-49.999
Regnskabsmæssig værdi ultimo	1

3. Materielle anlægsaktiver i alt

	Grunde og bygninger kr.	Indretning lejede lokaler kr.	Andre Anlæg mv. kr.
Kostpris primo	0	175.000	327.441
Tilgang	0	0	0
Afgang	0	0	0
Kostpris ultimo	0	175.000	327.441
Opskrivninger primo	0	0	0
Årets opskrivning	0	0	0
Opskrivninger ultimo	0	0	0
Af- og nedskrivning primo	0	-174.999	-216.682

Årets afskrivning	0	0	-37.988
Tilbageførsel ved afgang	0	0	0
Af- og nedskrivning ultimo	0	-174.999	-254.670
Regnskabsmæssig værdi ultimo	0	1	72.771

4. Finansielle anlægsaktiver i alt

	Kapitalandele i tilknyttede virksomheder kr.	Andre værdipapirer og kapitalandele kr.
Kostpris primo	0	50.000
Tilgang	0	0
Afgang	0	0
Kostpris ultimo	0	50.000
Nettoopskrivninger primo	0	0
Andel i årets resultat jf. note	0	0
Udloddet udbytte	0	0
Nettoopskrivninger ultimo	0	0
Regnskabsmæssig værdi ultimo	0	50.000
Regnskabsmæssig værdi af indregnet goodwill	0	0

5. Egenkapital i alt

Virksomheds-kapital	Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode	Overført resultat	Foreslået udbytte	Ialt
kr.	kr.	kr.	kr.	kr.

Saldo primo	125.000	0	-64.283	0	60.717
Udloddet ordinært udbytte	0	0	0	0	0
Årets resultat	0	0	120.843	0	120.843
Egenkapital ultimo	125.000	0	56.560	0	181.560

6. Oplysning om eventualaktiver

Ingen.

7. Oplysning om eventualforpligtelser

Selskabet har stillet betalingsgaranti på kr. 461.250 overfor Jyske Bank A/S samt yderligere betalingsgaranti på kr. 75.000 overfor Kop & Kande A.M.B.A.

Selskabet har indgået huslejekontrakt med en årlig leje på kr. 672.901. Lejemålet kan til enhver tid opsiges med 6 måneders varsel.

8. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for mellemværende med pengeinstitutter er der udstedt løsørejerpantebrev på kr. 600.000 med pant i driftsinventar, driftsmateriel, lejerettigheder og goodwill.

Endvidere er der pantsat for kr. 125.000 anparter i Taastrup Isenkram 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 12. dec 2012.