

Ilskov Retail ApS
Ulvehavevej 58, 7100 Vejle

Årsrapport for
21. juni 2011 - 30. juni 2012

CVR-nr. 33 76 33 28

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 27. november 2012.

Steen Overgaard Thomsen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

Side

Påtegninger

- 1 Ledespåtegning
- 2 Den uafhængige revisors erklæringer

Ledelsesberetning

- 4 Selskabsoplysninger
- 5 Ledelsesberetning

Årsregnskab 21. juni 2011 - 30. juni 2012

- 6 Anvendt regnskabspraksis
- 9 Resultatopgørelse
- 10 Balance
- 12 Noter

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 21. juni 2011 - 30. juni 2012 for Ilskov Retail ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter min opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2012 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 21. juni 2011 - 30. juni 2012.

Ledelsesberetningen indeholder efter min opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, som beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Vejle, den 8. november 2012

Direktion

Heinrich Ilskov Jessen
direktør

Den uafhængige revisors erklæringer

Til anpartshaveren i Ilskov Retail ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Ilskov Retail ApS for regnskabsåret 21. juni 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 selskabets 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 selskabets 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 21. juni 2011 - 30. juni 2012 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Erklæringer i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering

Supplerende oplysninger vedrørende andre forhold

Uden at modificere vores konklusion henvises til ledelsesberetningen og note 1, hvor ledelsen redegør for selskabets fortsatte drift.

Den uafhængige revisors erklæringer

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.

Vejle, den 8. november 2012

Martinsen

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Steen Overgaard Thomsen
statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet

Ilskov Retail ApS
Ulvehavevej 58
7100 Vejle

CVR-nr.: 33 76 33 28
Regnskabsår: 21. juni - 30. juni
1. regnskabsår

Direktion

Heinrich Ilskov Jessen, direktør

Revision

Martinsen, Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Gunhilds Plads 2
7100 Vejle

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets hovedaktivitet har bestået i drift af tøjbutik. Denne aktivitet er lukket og selskabet er i øjeblikket uden aktivitet.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Det ordinære resultat efter skat udgør -376.980 kr. Ledelsen anser årets resultat for utilfredsstillende.

Den forventede udvikling

Selskabets ledelse overvejer nye aktiviteter for regnskabsåret 2012/13. Selskabets anpartskapital forventes derfor reetableret indenfor overskuelig fremtid.

Selskabets hovedanpartshaver har tilkendegivet, at den nødvendige likviditet fortsat stilles til rådighed for selskabet, og har derfor aflagt regnskabet med fortsat drift for øje.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

Efter regnskabsårets afslutning er der ikke indtruffet begivenheder, som vil kunne forrykke selskabets finansielle stilling væsentligt.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Ilskov Retail ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed.

Idet der er tale om selskabets 1. regnskabsår, er der ikke anført sammenligningstal for resultatopgørelsen.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde selskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå selskabet, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet nedenfor for hver enkelt regnskabspost.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb. Herved fordeles kurstab og kursgevinst over aktivets eller forpligtelsens løbetid.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsregnskabet aflægges, og som vedrører forhold, der eksisterede på balancedagen.

Resultatopgørelsen

Bruttotab

Bruttotab indeholder nettoomsætning, vareforbrug samt eksterne omkostninger.

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen indregnes eksklusive moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration og lokaler.

Anvendt regnskabspraksis

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og renteomkostninger. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Skat af årets resultat

Årets skat, der består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

Selskabet er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning af moderselskabet og de danske dattervirksomheder.

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud (fuld fordeling).

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Indretning af lejede lokaler måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger og nedskrivninger.

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 brugstider:

| | |
|---------------------------|------|
| Indretning lejede lokaler | 5 år |
|---------------------------|------|

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.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealiseringsværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

Anvendt regnskabspraksis

Selskabsskat 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 er skatten af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførelsesberettigede skattemæssige underskud, indregnes med den værdi, hvortil de forventes at blive anvendt, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed.

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.

Gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede og associerede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 21. juni - 30. juni

| <u>Note</u> | <u>2011/12</u> |
|---|-----------------|
| Bruttotab | -112.095 |
| 2 Personaleomkostninger | -200.486 |
| Afskrivninger af materielle anlægsaktiver | -98.876 |
| Resultat før finansielle poster | -411.457 |
| Andre finansielle indtægter | 108 |
| Andre finansielle omkostninger | -11.631 |
| Resultat før skat | -422.980 |
| Skat af årets resultat | 46.000 |
| Årets resultat | -376.980 |
| Forslag til resultatdisponering: | |
| Disponeret fra overført resultat | -376.980 |
| Disponeret i alt | -376.980 |

Balance

| Aktiver | | |
|--|------------------|------------------|
| <u>Note</u> | <u>30/6 2012</u> | <u>21/6 2011</u> |
| Anlægsaktiver | | |
| 3 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | 0 | 0 |
| Materielle anlægsaktiver i alt | 0 | 0 |
| Anlægsaktiver i alt | 0 | 0 |
| Omsætningsaktiver | | |
| Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder | 6.295 | 0 |
| Andre tilgodehavender | 92.291 | 0 |
| Tilgodehavender i alt | 98.586 | 0 |
| Likvide beholdninger | 12.387 | 80.000 |
| Omsætningsaktiver i alt | 110.973 | 80.000 |
| Aktiver i alt | 110.973 | 80.000 |

Balance

| Passiver | | | |
|---------------------------|--|------------------|------------------|
| <u>Note</u> | | <u>30/6 2012</u> | <u>21/6 2011</u> |
| Egenkapital | | | |
| 4 | Anpartskapital | 80.000 | 80.000 |
| 5 | Overført resultat | -376.980 | 0 |
| | Egenkapital i alt | -296.980 | 80.000 |
| Gældsforpligtelser | | | |
| | Leverandører af varer og tjenesteydelser | 21.500 | 0 |
| | Gæld til tilknyttede virksomheder | 386.039 | 0 |
| | Anden gæld | 414 | 0 |
| | Kortfristede gældsforpligtelser i alt | 407.953 | 0 |
| | Gældsforpligtelser i alt | 407.953 | 0 |
| | Passiver i alt | 110.973 | 80.000 |

6 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser**7 Eventualposter**

Noter

2011/12

1. Den forventede udvikling

Selskabets ledelse overvejer nye aktiviteter for regnskabsåret 2012/13. Selskabets anpartskapital forventes derfor reetableret indenfor overskuelig fremtid.

Selskabets hovedanpartshaver har tilkendegivet, at den nødvendige likviditet fortsat stilles til rådighed for selskabet, og har derfor aflagt regnskabet med fortsat drift for øje.

2011/12

2. Personaleomkostninger

| | |
|---------------------------------------|----------------|
| Lønninger og gager | 193.140 |
| Andre omkostninger til social sikring | 3.510 |
| Personaleomkostninger i øvrigt | 3.836 |
| | 200.486 |

3. Materielle anlægsaktiver

| | Andre anlæg, driftsmateriel og inventar |
|-------------------------------------|--|
| Tilgang | 58.786 |
| Kostpris ultimo | 58.786 |
| Årets af- og nedskrivninger | 58.786 |
| Af- og nedskrivninger ultimo | 58.786 |
| Regnskabsmæssig værdi ultimo | 0 |

30/6 2012

21/6 2011

4. Anpartskapital

| | | |
|----------------------|---------------|---------------|
| Anpartskapital primo | 80.000 | 0 |
| Kontant stiftelse | 0 | 80.000 |
| | 80.000 | 80.000 |

Noter

| | <u>30/6 2012</u> | <u>21/6 2011</u> |
|---|------------------------|------------------|
| 5. Overført resultat | | |
| Årets overførte overskud eller underskud | <u>-376.980</u> | <u>0</u> |
| | <u>-376.980</u> | <u>0</u> |
| | | |
| 6. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser | | |
| Ingen. | | |
| | | |
| 7. Eventualposter | | |
| Eventualforpligtelser | | |
| Ingen. | | |