

Retail ID ApS

CVR-nr. 28 48 40 38

Årsrapport 2013/14
(9. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 5/1 2015.


Dirigent Kaare Funding

Registreret revisionsanpartsselskab
Revision · Rådgivning

t: 44 48 26 79
@: info@schyberglykke.dk
w: www.schyberglykke.dk
a: Bymidten 80, 3500 Værløse
cvr: 32 46 93 45

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledespåtegning	1
Den uafhængige revisors erklæringer	2-3
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	6-8
Resultatopgørelse	9
Balance	10-11
Noter	12

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2013/14 for Retail ID 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 resultatet.

Ledelsesberetningen indeholder efter vores opfattelse en retvisende redegørelse om de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 2. januar 2015

Direktion:



Kaare Funding

Til kapitalejerne i Retail ID ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Retail ID ApS for regnskabsåret 1. juli 2013 - 30. juni 2014, 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.

Den uafhængige revisors erklæringer

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2014 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2013 - 30. juni 2014 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Supplerende oplysninger vedrørende forhold i regnskabet

Uden af modificere vores konklusion, henleder vi opmærksomheden på, at der er usikkerhed om selskabets kapitalberedskab jfr. omtale i note 8.

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.

Værløse, den 2. januar 2015

Schyberg · Lykke

Registreret revisionsanpartsselskab



Henrik Lykke

Registreret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet Retail ID ApS
Flæsketorvet 68,1, 105
1711 København V

CVR-nr.: 28 48 40 38
Stiftet: 9. februar 2005
Hjemsted: København
Regnskabsår: 1. juli - 30. juni

Direktion Kaare Funding

Revision Schyberg · Lykke
Registreret revisionsanpartsselskab
Bymidten 80
3500 Værløse

Bankforbindelse Danske Bank A/S

Hovedaktiviteter

Retail ID ApS' s hovedaktivitet er virksomhed indenfor design og butiksendretning.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultat er ikke som forventet.

Forventningerne til næste år er et positivt resultat.

Selskabet har tabt kapitalen. Det er ledelsens forventning, at kapitalen er reetableret indenfor en kort tidshorisont. Ledelsen vil sørge for at der er den nødvendige likviditet til rådighed de næste 12

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

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

Årsrapporten for Retail ID ApS for 2013/14 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

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 og nedskrivninger.

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 for hver enkelt regnskabspost nedenfor. Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold der eksisterede på balancedagen.

RESULTATOPGØRELSEN

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, regulering i igangværende arbejder fratrukket vareforbrug og andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang.

Nettoomsætningen fra salg af tjenesteydelser indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at den aftalte tjenesteydelse leveres, hvorved nettoomsætningen svarer til salgsværdien af det i året udførte arbejde (produktionsmetoden). Indregning forudsætter, at de samlede indtægter og omkostninger samt færdiggørelsesgraden på balancedagen kan opgøres pålideligt, og det er sandsynligt, at betaling vil blive modtaget.

Andre ekstern omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret, og omfatter omkostninger til bildrift, salg, lokaler, og administration.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen.

BALANCEN

Materielle anlægsaktiver

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

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

	Brugstid	Scrapværdi
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-5 år	Ja

Aktiver med en kostpris på under 12 t.kr. pr. enhed indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver indregnes i resultatopgørelsen under afskrivninger.

Andre kapitalandele

Andre kapitalandele er deposita som måles til kostpris.

Varebeholdninger

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

Igangværender arbejder for fremmed regning

Igangværende arbejder for fremmed regning i form af leverancer af aftalte varer og tjenesteydelser måles efter produktionsmetoden til salgsværdien af det på balancedagen udførte arbejde, opgjort på basis af medgået tidsforbrug, fratrukket nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Igangværende arbejder for fremmed regning indregnes i balancen under tilgodehavender eller gældsforpligtelser, afhængig af nettoværdien, opgjort som salgsværdien med fradrag af acontofaktureringer, er positiv eller negativ.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til nominel værdi med fradrag for nedskrivning til imødegåelse af forventet tab.

Udbytte

Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen. Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

Skyldig skat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen baseret for den for indeværende år anvendte skattesats på 24,5%.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. Udskudte skatteaktiver måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres. Afsættes med 22%.

Gældsforpligtelser

Gæld er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til transaktionsdagens kurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiel post.

Tilgodehavender og gældsforpligtelser i fremmed valuta, som ikke er afregnet på balancedagen, måles til balancedagens valutakurs. Forskellen mellem balancedagens kurs og kursen på tidspunktet for tilgodehavendets eller gældens opståen indregnes i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og omkostninger.

Resultatopgørelse

for perioden 1. juli 2013 - 30. juni 2014

Note	2013/14 kr.	2012/13 t.kr.
BRUTTOFORTJENESTE	2.364.569	2.545
1 Personaleomkostninger	-2.554.743	-2.244
Afskrivninger af materielle anlægsaktiver	-12.098	-70
DRIFTSRESULTAT	-202.272	231
Andre finansielle indtægter	26	0
2 Finansielle omkostninger	-41.180	-46
RESULTAT FØR SKAT	-243.426	185
3 Skat af årets resultat	0	1
ÅRETS RESULTAT	-243.426	186
 FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING:		
Udbytte for regnskabsåret	0	0
Overført resultat	-243.426	186
DISPONERET I ALT	-243.426	186

	AKTIVER	2014	2013
Note		kr.	t.kr.
	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	79.139	91
4	Materielle anlægsaktiver	79.139	91
	Andre kapitalandele	33.075	33
	Finansielle anlægsaktiver	33.075	33
	ANLÆGSAKTIVER	112.214	124
	Råvarer og hjælpematerialer	68.061	0
	Varebeholdninger	68.061	0
5	Igangværende arbejder for fremmed regning	169.918	690
	Tilgodehavender fra salg	731.058	2.284
	Andre tilgodehavender	27.541	0
	Tilgodehavender	928.517	2.974
	Likvide beholdninger	830.282	227
	OMSÆTNINGSAKTIVER	1.826.860	3.201
	AKTIVER	1.939.074	3.325

		PASSIVER	
Note		2014 kr.	2013 t.kr.
	Anpartskapital	125.000	125
	Overført resultat	-255.335	-12
	Foreslået udbytte for regnskabsåret	0	0
6	EGENKAPITAL	-130.335	113
	Gæld til kreditinstitutter	0	56
	LANGFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSE	0	56
	Gæld til kreditinstitutter	0	2
	Modtagne forudbetalinger fra kunder	438.287	638
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	845.573	1.479
	Gæld til tilknyttede virksomheder	226.339	224
	Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse	25.291	13
	Anden gæld	533.919	800
	Kortfristede gældsforpligtelser	2.069.409	3.156
	GÆLDSFORPLIGTELSE	2.069.409	3.212
	PASSIVER	1.939.074	3.325
7	Eventualforpligtelser m.v.		
8	Kapitalberedskab		

Noter

	2013/14	2012/13
	kr.	t.kr.
1 Personaleomkostninger		
Gager og lønninger	2.458.951	2.176
Pensioner	0	0
Sociale udgifter	26.062	20
Øvrige personaleomkostninger	69.730	48
	2.554.743	2.244
<p>Selskabet har i regnskabsåret gennemsnitligt beskæftiget 3 personer. Sidste år 3 personer.</p>		
2 Finansielle omkostninger		
Renter tilknyttede virksomheder	13.109	10
Andre renter	28.071	36
	41.180	46
3 Skat af årets resultat		
Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst	0	-1
Regulering af udskudt skat	0	0
Regulering af skat vedrørende tidligere år	0	0
	0	-1

	2014	
	kr.	
<hr/>		
4 Materielle anlægsaktiver		
		<u>Andre anlæg, driftsmateriel og inventar</u>
Kostpris 1. juli 2013	421.824	
Tilgang	0	
Afgang	0	
		<hr/>
Kostpris 30. juni 2014	421.824	
		<hr/>
Afskrivninger 1. juli 2013	330.587	
Årets afskrivninger	12.098	
		<hr/>
Afskrivninger 30. juni 2014	342.685	
		<hr/>
Regnskabsmæssig værdi pr. 30. juni 2014		<u>79.139</u>
		<hr/>
	2014	2013
	kr.	kr.
		<hr/>
5 Igangværende arbejder for fremmed regning		
Salgsværdi af udført arbejde	169.918	690
		<hr/>

6 Egenkapital

	1/7 2013	Udloddet Udbytte	Forslag til årets resultat- fordeling	30/6 2014
Anpartskapital	125.000	0	0	125.000
Overført resultat	-11.909	0	-243.426	-255.335
Henlagt til udbytte	0	0	0	0
	113.091	0	-243.426	-130.335

7 Eventualforpligtelser m.v.

Selskabet har 3 måneders opsigelse på lejemål.

Sambeskatning

Selskabet indgår i national sambeskatning og hæfter solidarisk for skat i sambeskatningen. Skyldig selskabsskat fremgår af årsrapporten for hvert enkelt selskab i koncernen. Administrationselskabet er Retail ID Holding ApS.

Selskabet hæfter endvidere solidarisk for kideskatter i form af udbytteskat, royaltyskat og renteskat.

8 Kapitalberedskab

Selskabet har tabt sin kapital og skal retablere denne. Selskabets kapitalberedskab er tilstede, idet selskabets ledelse løbende vil sørge for at den nødvendige likviditet er tilstede.