

# **THOMAS BAHNSEN ApS**

Årsrapport  
1. juli 2011 - 30. juni 2012

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling den

**16/11/2012**

---

**Thomas Bahnsen**  
**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**

THOMAS BAHNSEN ApS  
Nørrebrogade 58  
2200 København N

CVR-nr: 27123309

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 Thomas Bahnsen 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.

København N , den 14. november 2012

I direktionen:

---

Thomas Bahnsen

København, den 14/11/2012

## **Direktion**

Thomas Juul Bahnsen  
Direktør

# Den uafhængige revisors erklæringer

## Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Thomas Bahnsen 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.

## **Supplerende oplysninger vedrørende forhold i regnskabet**

Uden at modificere vores konklusion gør vi opmærksom på, at der er betydelig usikkerhed om evnen til at fortsætte driften. Det er dog ledelsens vurdering, at et tilsagn om lån til finansiering af driften vil blive opnået, hvorfor årsregnskabet i overensstemmelse hermed er udarbejdet under forudsætning af virksomhedens fortsatte drift.

## **Erklæringer i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering**

### **Supplerende oplysninger vedrørende andre forhold**

Uden at det har påvirket vores konklusion, gør vi opmærksom på, at ledelsen ikke har sikret afholdelse af generalforsamling senest 6 måneder efter, at ledelsen konstaterede, at halvdelen af selskabets kapital var tabt. Denne overtrædelse af selskabslovens § 119 kan være ansvarspådragende for selskabets ledelse. Det skal dog bemærkes, at selskabet har en gæld til direktionen som kan konverteres til egenkapital.

### **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, 16/11/2012

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 udviser et underskud på kr. 352.932, hvilket ikke er tilfredsstillende.

Selskabets balance udviser en samlet aktivmasse på kr. 1.094.878, og en egenkapital på kr. – 384.211.

## 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.**

Balancen:

## 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 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 nettorealisationsværdier, 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 nettorealisationsværdi.

**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<br>kr.  | 2010/11<br>kr. |
|---|----------|-----------------|----------------|
| <b>Bruttoresultat</b> .....   |          | <b>661.586</b>  | <b>769</b>     |
| Personaleomkostninger .....   | <b>1</b> | -864.347        | -681           |
| Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver ..... | <b>2</b> | -9.065          | -3             |
| <b>Resultat af ordinær primær drift</b> .....                           |          | <b>-211.826</b> | <b>85</b>      |
| Andre finansielle indtægter .....                                       |          |                 | 1              |
| Øvrige finansielle omkostninger .....                                   |          | -141.107        | -84            |
| <b>Ordinært resultat før skat</b> .....                                 |          | <b>-352.933</b> | <b>2</b>       |
| <b>Ekstraordinært resultat før skat</b> .....                           |          | <b>-352.933</b> | <b>2</b>       |
| <b>Årets resultat</b> .....   |          | <b>-352.933</b> | <b>2</b>       |
| <b>Forslag til resultatdisponering</b>                                  |          |                 |                |
| Overført resultat .....   |          | -352.933        | 2              |
| <b>I alt</b> .....  |          | <b>-352.933</b> | <b>2</b>       |

# Balance 30. juni 2012

## Aktiver

|   | Note     | 2011/12<br>kr.   | 2010/11<br>kr. |
|---|----------|------------------|----------------|
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar .....     |          | 1.913            | 5              |
| Indretning af lejede lokaler .....                |          | 27.966           | 0              |
| <b>Materielle anlægsaktiver i alt .....</b>       | <b>3</b> | <b>29.879</b>    | <b>5</b>       |
| Andre værdipapirer og kapitalandele .....         |          | 3.160            | 24             |
| Andre tilgodehavender .....                       |          | 1.344            | 24             |
| <b>Finansielle anlægsaktiver i alt .....</b>      |          | <b>4.504</b>     | <b>48</b>      |
| <b>Anlægsaktiver i alt .....</b>                  |          | <b>34.383</b>    | <b>53</b>      |
| Fremstillede varer og handelsvarer .....          |          | 990.553          | 897            |
| <b>Varebeholdninger i alt .....</b>               |          | <b>990.553</b>   | <b>897</b>     |
| Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser ..... |          |                  | 8              |
| Andre tilgodehavender .....                       |          | 11.000           | 14             |
| <b>Tilgodehavender i alt .....</b>                |          | <b>11.000</b>    | <b>22</b>      |
| Likvide beholdninger .....                        |          | 58.942           | 39             |
| <b>Omsætningsaktiver i alt .....</b>              |          | <b>1.060.495</b> | <b>958</b>     |
| <b>AKTIVER I ALT .....</b>                        |          | <b>1.094.878</b> | <b>1.011</b>   |

# Balance 30. juni 2012

## Passiver

|   | Note     | 2011/12<br>kr.   | 2010/11<br>kr. |
|---|----------|------------------|----------------|
| Virksomhedskapital (Aktiekapital/anpartskapital/fondskapital) ..... |          | 125.000          | 125            |
| Overført resultat .....   |          | -509.211         | 156            |
| <b>Egenkapital i alt .....</b>                                      | <b>4</b> | <b>-384.211</b>  | <b>-31</b>     |
| Gæld til banker .....   |          | 528.166          | 568            |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser .....                      |          | 333.124          | 92             |
| Anden gæld .....  |          | 300.951          | 189            |
| Gæld til selskabsdeltagere og ledelse .....                         |          | 316.848          | 193            |
| <b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>                  |          | <b>1.479.089</b> | <b>1.042</b>   |
| <b>Gældsforpligtelser i alt .....</b>                               |          | <b>1.479.089</b> | <b>1.042</b>   |
| <b>PASSIVER I ALT .....</b>   |          | <b>1.094.878</b> | <b>1.011</b>   |

# Noter

## 1. Personaleomkostninger

|                                       | 2011/12<br>kr. | 2010/11<br>t.kr. |
|---------------------------------------|----------------|------------------|
| Løn og gager                          | 873.191        | 635              |
| Refusion lønninger                    | -58.809        | -3               |
| Andre omkostninger til social sikring | 49.965         | 49               |
|                                       | <u>864.347</u> | <u>681</u>       |

## 2. Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver

|  | 2011/12<br>kr. | 2010/11<br>t.kr. |
|--|----------------|------------------|
| Indretning lejede lokaler                        | 5.785          | 0                |
| Produktionsanlæg og maskiner                     | 0              | 0                |
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar          | 3.280          | 3                |
| Fortjeneste ved salg af materielle anlægsaktiver | 0              | 0                |
|  | <u>9.065</u>   | <u>3</u>         |

### 3. Materielle anlægsaktiver i alt

|                                     | Indretning<br>lejede lokaler<br>kr. | Produktionsanlæg<br>og maskiner<br>kr. | Andre<br>Anlæg mv.<br>kr. |
|-------------------------------------|-------------------------------------|--|---------------------------|
| Kostpris primo                      | 35.594                              | 0                                      | 16.400                    |
| Tilgang                             | 33.750                              | 0                                      | 0                         |
| Afgang                              | -35.594                             | 0                                      | 0                         |
| <b>Kostpris ultimo</b>              | <b>33.750</b>                       | <b>0</b>                               | <b>16.400</b>             |
| Opskrivninger primo                 | 0                                   | 0                                      | 0                         |
| Årets opskrivning                   | 0                                   | 0                                      | 0                         |
| <b>Opskrivninger ultimo</b>         | <b>0</b>                            | <b>0</b>                               | <b>0</b>                  |
| Af- og nedskrivning primo           | -35.593                             | 0                                      | -11.207                   |
| Årets afskrivning                   | -5.785                              | 0                                      | -3.280                    |
| Tilbageførsel ved afgang            | 35.594                              | 0                                      | 0                         |
| <b>Af- og nedskrivning ultimo</b>   | <b>-5.784</b>                       | <b>0</b>                               | <b>-14.487</b>            |
| <b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b> | <b>27.966</b>                       | <b>0</b>                               | <b>1.913</b>              |

### 4. Egenkapital i alt

|                              | Virksomheds-kapital<br>kr. | Reserve for<br>nettoopskrivning<br>efter indre<br>værdis metode<br>kr. | Overført<br>resultat<br>kr. | Foreslået<br>udbytte<br>kr. | Ialt<br>kr.     |
|------------------------------|----------------------------|--|-----------------------------|-----------------------------|-----------------|
| Saldo primo                  | 125.000                    | 0  | -156.279                    | 0                           | -31.279         |
| Udloddet ordinært<br>udbytte | 0                          | 0  | 0                           | 0                           | 0               |
| Årets resultat               | 0                          | 0  | -352.932                    | 0                           | -352.932        |
| <b>Egenkapital ultimo</b>    | <b>125.000</b>             | <b>0</b>   | <b>-509.211</b>             | <b>0</b>                    | <b>-384.211</b> |

### 5. Oplysning om eventualaktiver

Eventualaktiver:  
Ingen.

## **6. Oplysning om eventualforpligtelser**

Selskabet har indgået huslejekontrakt med en årlig leje på kr. 450.000. Lejemålet kan til enhver tid opsiges med 6 måneders varsel.

## **7. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser**

Til sikkerhed for mellemværende med pengeinstitut er der udstedt løsøreejerpantebrev på kr. 750.000 med pant i driftsinventar, materiel og goodwill. Endvidere er der taget virksomhedspant på kr. 700.000 i simple fordringer, varelager, driftsmateriel og lejemål.

Der er stillet betalingsgaranti på kr. 225.000 overfor udlejer af lejemålet Nørrebrogade 58.

**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 20. nov 2012.