

THOMAS BAHNSEN ApS

Årsrapport
1. juli 2012 - 30. juni 2013

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

12/09/2013

Thomas Bahnsen
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

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

Påtegninger

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

Erklæringer

Den uafhængige revisors erklæringer	5
---	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	9
Balance	10
Noter	12

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden

THOMAS BAHNSEN ApS
Nørrebrogade 58
2200 København N

CVR-nr: 27123309
Regnskabsår: 01/07/2012 - 30/06/2013

Revisor

FREJ REVISION, STATS-AUTORISERET REVISIONSAKTIESELSKAB
Fulbyvej 15
4180 Sorø
CVR-nr: 34351961

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og vedtaget årsrapporten for 2012/2013 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 3. september 2013

I direktionen:

Thomas Bahnsen

København N., den 03/09/2013

Direktion

Thomas Juul Bahnsen

Direktør

Fravalg af revision for det kommende regnskabsår

Revision af årsregnskab Selskabet opfylder bestemmelserne i årsregnskabslovens § 135 og har derved mulighed for at aflægge et ikke revideret årsregnskab. Selskabets ledelse indstiller til generalforsamlingens godkendelse, at selskabets årsregnskab fremover ikke revideres. Dirigentens notering Generalforsamlingen har dags dato behandlet og godkendt ledelsens forslag om at undlade revision. København N, den 3.

september 2013 Dirigent: _____ Thomas Bahnsen

Den uafhængige revisors erklæringer

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Thomas Bahnsen ApS for regnskabsåret 1. juli 2012 – 30. juni 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 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 2013 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2012 – 30. juni 2013 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

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.

Roskilde, 03/09/2013

Steen Gilfelt
Registreret revisor, FSR - danske
revisorer
FREJ REVISION,
STATSAUTORISERET
REVISIONSAKTIESELSKAB

Henrik Pedersen
Statsautoriseret revisor, FSR –
danske revisorer
FREJ REVISION,
STATSAUTORISERET
REVISIONSAKTIESELSKAB

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B.

Årsrapporten for Thomas Bahnsen ApS for 2012/2013 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som 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.

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.

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.

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver gennemgås årligt for at afgøre, om der er indikation af værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved normal afskrivning. Hvis dette er tilfældet, foretages nedskrivning til den lavere genindvindingsværdi.

Nettoomsætning

Nettoomsætningen ved salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætning indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Omsætningen m.v. er ikke vist i årsrapporten på grund af selskabets særlige konkurrencemæssige situation.

Andre driftsindtægter og -omkostninger

Andre driftsindtægter og -omkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktivitet.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, operationelle leasingomkostninger mv.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiel leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af realkreditlån 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 med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

Materielle anlægsaktiver

Indretning lejede lokaler samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

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 og restværdier:

Brugstid

Indretning lejede lokaler 5 år

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar 5 år

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgskomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet.

Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under afskrivninger.

Finansielle anlægsaktiver

Værdipapirer indregnet under omsætningsaktiver måles til dagsværdi (børskurs) på balancedagen.

Varebeholdninger

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

Kostpris for handelsvarer samt råvarer og hjælpematerialer omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Kostpris for fremstillede færdigvarer samt varer under fremstilling omfatter kostpris for råvarer, hjælpematerialer, direkte løn og direkte produktionsomkostninger.

Nettorealisationseværdi for varebeholdninger opgøres som salgspris med fradrag af færdiggørelsesomkostninger og omkostninger, der afholdes for at effektuere salget, og fastsættes under hensyntagen til omsættelighed, ukurans og udvikling i forventet salgspris.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Gældsforpligtelser

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

Resultatopgørelse 1. jul 2012 - 30. jun 2013

	Note	2012/13 kr.	2011/12 kr.
Bruttoresultat		548.939	661.586
Personaleomkostninger	1	-596.134	-864.347
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-8.662	-9.065
Resultat af ordinær primær drift		-55.857	-211.826
Andre finansielle indtægter		1.153	
Øvrige finansielle omkostninger		-100.718	-141.107
Ordinært resultat før skat		-155.422	-352.933
Ekstraordinært resultat før skat		-155.422	-352.933
Årets resultat		-155.422	-352.933
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		-155.422	-352.933
I alt		-155.422	-352.933

Balance 30. juni 2013

Aktiver

	Note	2012/13 kr.	2011/12 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar			1.913
Indretning af lejede lokaler		21.217	27.966
Materielle anlægsaktiver i alt	2	21.217	29.879
Andre værdipapirer og kapitalandele		4.292	3.160
Andre tilgodehavender		15.047	1.344
Finansielle anlægsaktiver i alt	3	19.339	4.504
Anlægsaktiver i alt		40.556	34.383
Fremstillede varer og handelsvarer		889.763	990.553
Varebeholdninger i alt		889.763	990.553
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		54.319	
Andre tilgodehavender		20.000	11.000
Tilgodehavender i alt		74.319	11.000
Likvide beholdninger		10.298	58.942
Omsætningsaktiver i alt		974.380	1.060.495
AKTIVER I ALT		1.014.936	1.094.878

Balance 30. juni 2013

Passiver

	Note	2012/13 kr.	2011/12 kr.
Registreret kapital mv.	4	125.000	125.000
Overført resultat		-664.633	-509.211
Egenkapital i alt	5	-539.633	-384.211
Gæld til banker		383.521	528.166
Leverandører af varer og tjenesteydelser		671.936	333.124
Anden gæld		259.329	300.951
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		239.783	316.848
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		1.554.569	1.479.089
Gældsforpligtelser i alt		1.554.569	1.479.089
PASSIVER I ALT		1.014.936	1.094.878

Noter

1. Personaleomkostninger

	2012/13 kr.	2011/12 kr.
Løn og gager	550.367	814.000
Pensionsbidrag	0	0
Andre omkostninger til social sikring	45.767	50.000
	596.134	864.000

2. Materielle anlægsaktiver i alt

	Grunde og bygninger kr.	Indretning lejede lokaler kr.	Andre Anlæg mv. kr.
Kostpris primo	0	33.749	16.400
Tilgang	0	0	0
Afgang	0	0	0
Kostpris ultimo	0	33.749	16.400
Opskrivninger primo	0	0	0
Årets opskrivning	0	0	0
Opskrivninger ultimo	0	0	0
Af- og nedskrivning primo	0	-5.783	-14.487
Årets afskrivning	0	-6.750	-1.912
Tilbageførsel ved afgang	0	0	0
Af- og nedskrivning ultimo	0	-12.533	-16.399
Regnskabsmæssig værdi ultimo	0	21.216	1

3. Finansielle anlægsaktiver i alt

	Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	Andre værdipapirer og kapitalandele
	kr.	kr.
Kostpris primo	0	3.825
Tilgang	0	0
Afgang	0	0
Kostpris ultimo	0	3.825
Nettoopskrivninger primo	0	-665
Årets opskrivning	0	1.132
Udloddet udbytte	0	0
Nettoopskrivninger ultimo	0	467
Regnskabsmæssig værdi ultimo	0	4.292
Regnskabsmæssig værdi af indregnet goodwill	0	0

4. Registreret kapital mv.

Aktie-/anpartskapitalen består af 25 aktier a 5.000 kr. Aktierne/anparterne er ikke opdelt i klasser.

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	-509.211	0	-384.211
Udloddet ordinært udbytte	0	0	0	0	0
Årets resultat	0	0	-155.422	0	-155.422
Egenkapital ultimo	125.000	0	-664.633	0	-539.633

6. Oplysning om eventualaktiver

Ingen.

7. Oplysning om eventualforpligtelser

Selskabet har indgået huslejekontrakt med en årlig leje på kr. 526.905. Lejemålet kan til enhver tid opsiges med 6 måneders varsel.

8. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for mellemværende med pengeinstitut er der udstedt løsørejerpantebrev 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.