

Thomas Bahnsen ApS

**Nørrebrogade 58
2200 København N
CVR-nr. 27 12 33 09**

Årsrapport for 2014/15

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsam-
ling den 08/10 2015

Thomas Bahnsen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2
Selskabsoplysninger	
Selskabsoplysninger	3
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	4
Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni	7
Balance 30. juni	8
Noter til årsrapporten	10

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2014 - 30. juni 2015 for Thomas Bahnsen ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2015 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2014 - 30. juni 2015.

Årsregnskabet er ikke revideret. Ledelsen erklærer, at betingelserne herfor er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København N, den 2. oktober 2015

Direktion

Thomas Juul Bahnsen

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til kapitalejeren i Thomas Bahnsen ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Thomas Bahnsen ApS for regnskabsåret 1. juli 2014 - 30. juni 2015 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som ledelsen har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere ledelsen med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisorer's Ethiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, er ledelsens ansvar.

Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er vi ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, ledelsen har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Sorø, den 2. oktober 2015

Frej Revision
Statsautoriseret Revisionsaktieselskab

Henrik Pedersen
statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet

Thomas Bahnsen ApS
Nørrebrogade 58
2200 København N

CVR-nr.: 27 12 33 09
Regnskabsår: 1. juli - 30. juni
Stiftet: 22. april 2003
Hjemsted: København N

Direktion

Thomas Juul Bahnsen

Revisor

Frej Revision
Statsautoriseret Revisionsaktieselskab
Fulbyvej 15
4180 Sorø

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Thomas Bahnsen ApS for 2014/15 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2014/15 er aflagt i kr.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herudover 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.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Selskabet anvender bestemmelsen i årsregnskabslovens § 32, hvorefter selskabets omsætning ikke er oplyst.

Bruttofortjeneste er et sammendrag af nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling samt andre driftsindtægter med fradrag af omkostninger til råvarer og hjælpematerialer og andre eksterne omkostninger.

Anvendt regnskabspraksis

Nettoomsætning

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

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer indeholder det forbrug af råvarer og hjælpematerialer, der er anvendt for at opnå årets nettoomsætning.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger indeholder gager og lønninger samt lønafhængige omkostninger.

Andre eksterne omkostninger

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

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen m.v.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat, 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.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug. For egne fremstillede aktiver omfatter kostprisen direkte og indirekte omkostninger til lønforbrug, materialer, komponenter og underleverandører.

Anvendt regnskabspraksis

Renteomkostninger på lån optaget direkte til finansiering af fremstilling af materielle anlægsaktiver indregnes i kostprisen over fremstillingsperioden. Alle indirekte henførbare låneomkostninger indregnes i resultatopgørelsen.

Afskrivningsgrundlaget, der opgøres som kostpris reduceret med eventuel restværdi, fordeles lineært over aktivernes forventede brugstid, der udgør:

	Brugstid
Indretning af lejede lokaler	5 år

Aktiver med en kostpris på under kr. 13.800 omkostningsføres i anskaffelsesåret.

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.

Nettorealisationseværdien 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. Der nedskrives til imødegåelse af forventede tab.

Hensatte forpligtelser

Hensatte forpligtelser indregnes, når selskabet som følge af en begivenhed indtruffet senest på balancedagen har en retslig eller faktisk forpligtelse, og det er sandsynligt, at der må afgives økonomiske fordele for at indfri forpligtelsen.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni

	Note	2014/2015 kr.	2013/2014 kr.
Bruttofortjeneste		751.522	780.627
Personaleomkostninger	1	<u>-799.754</u>	<u>-942.844</u>
Resultat før af- og nedskrivninger		-48.232	-162.217
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver		<u>-6.750</u>	<u>-6.751</u>
Resultat før finansielle poster		-54.982	-168.968
Finansielle indtægter	2	518	1.954
Finansielle omkostninger	3	<u>-73.529</u>	<u>-85.072</u>
Resultat før skat		-127.993	-252.086
Skat af årets resultat		<u>0</u>	<u>0</u>
Årets resultat		<u>-127.993</u>	<u>-252.086</u>
Overført resultat		<u>-127.993</u>	<u>-252.086</u>
		<u>-127.993</u>	<u>-252.086</u>

Balance 30. juni

	<u>Note</u>	<u>2014/15</u>	<u>2013/14</u>
		kr.	kr.
Aktiver			
Indretning af lejede lokaler		7.716	14.466
Materielle anlægsaktiver		<u>7.716</u>	<u>14.466</u>
Deposita		30.258	22.612
Finansielle anlægsaktiver		<u>30.258</u>	<u>22.612</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>37.974</u>	<u>37.078</u>
Færdigvarer og handelsvarer		756.366	724.388
Varebeholdninger		<u>756.366</u>	<u>724.388</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		44.613	42.958
Andre tilgodehavender		0	8.755
Tilgodehavender		<u>44.613</u>	<u>51.713</u>
Værdipapirer		6.700	6.182
Værdipapirer		<u>6.700</u>	<u>6.182</u>
Likvide beholdninger		<u>19.259</u>	<u>12.822</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>826.938</u>	<u>795.105</u>
Aktiver i alt		<u>864.912</u>	<u>832.183</u>

Balance 30. juni

	<u>Note</u>	<u>2014/15</u> kr.	<u>2013/14</u> kr.
Passiver			
Selskabskapital		125.000	125.000
Overført resultat		<u>-1.044.712</u>	<u>-916.719</u>
Egenkapital	4	<u>-919.712</u>	<u>-791.719</u>
Selskabsdeltagere og ledelse		<u>160.997</u>	<u>212.269</u>
Langfristede gældsforpligtelser		<u>160.997</u>	<u>212.269</u>
Banker		73.117	304.785
Leverandører af varer og tjenesteydelser		628.517	553.048
Anden gæld		<u>921.993</u>	<u>553.800</u>
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>1.623.627</u>	<u>1.411.633</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>1.784.624</u>	<u>1.623.902</u>
Passiver i alt		<u>864.912</u>	<u>832.183</u>
Hovedaktivitet	5		
Eventualposter m.v.	6		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	7		

Noter til årsrapporten

	<u>2014/2015</u>	<u>2013/2014</u>
	kr.	kr.
1 Personaleomkostninger		
Lønninger	719.647	856.405
Andre omkostninger til social sikring	19.871	34.950
Andre personaleomkostninger	<u>60.236</u>	<u>51.489</u>
	<u>799.754</u>	<u>942.844</u>
2 Finansielle indtægter		
Andre finansielle indtægter	0	64
Kursgevinst værdipapirer	<u>518</u>	<u>1.890</u>
	<u>518</u>	<u>1.954</u>
3 Finansielle omkostninger		
Andre finansielle omkostninger	<u>73.529</u>	<u>85.072</u>
	<u>73.529</u>	<u>85.072</u>

Noter til årsrapporten

4 Egenkapital

	Selskabs- kapital	Overført resultat	I alt
Egenkapital 1. juli 2014	125.000	-916.719	-791.719
Årets resultat	0	-127.993	-127.993
Egenkapital 30. juni 2015	125.000	-1.044.712	-919.712

	Selskabs- kapital	Overført resultat	I alt
Egenkapital 1. juli 2013	125.000	-664.633	-539.633
Årets resultat	0	-252.086	-252.086
Egenkapital 30. juni 2014	125.000	-916.719	-791.719

Der har ikke været ændringer i selskabskapitalen i de seneste 5 år.

5 Hovedaktivitet

Selskabets formål er at drive detailvirksomhed i form af isenkrambutik, samt anden dermed beslægtet virksomhed efter direktionens skøn.

6 Eventualposter m.v.

Selskabet har indgået huslejekontrakt med en årlig leje på kr. 546.273. Lejemålet kan til enhver tid opsiges med 6 måneders varsel.

7 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for mellemværende med pengeinstitut er der udstedt løsørejerpantebrev på kr. driftsinventar, material 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.