optimal revision rådgivning +
- en del af Dan Revision

Lili-Marleen ApS

Kærsangervej 68

4300 Holbæk

CVR-nr. 37599662

Årsrapport 2023/24

8. regnskabsår

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 16-01-2025

Christina Helena Lehrmann
Dirigent

Optimal Revision & Rådgivning
Produktionsvej 8
2600 Glostrup

CVR nr. 19 23 33 83
Offentlig godkendt revisionsvirksomhed

Telefon 43 99 01 01
Direkte 43 30 01 50

mail@optimal-revision.dk
optimal-revision.dk

MEDLEM AF
DANSKE REVISORER
FSR*

Penneo dokumentnøgle: AHBLQ-HNBB6-5A3IE-XYB0E-J0EGU-L1I0Q

Indholdsfortegnelse

Ledelsespåtegning	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	4
Virksomhedsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	10
Balance	11
Noter	13

Penneo dokumentnøgle: AHBLQ-HNBB6-5A3IE-XYB0E-J0EGU-L1I0Q

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01-07-2023 - 30-06-2024 for Lili-Marleen ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30-06-2024 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01-07-2023 - 30-06-2024.

Betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet anses som opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Holbæk, den 16-01-2025

Direktion

Christina Helena Lehrmann
Direktør

Penneo dokumentnøgle: AHBLQ-HNBB6-5A3IE-XYB0E-J0EGU-L1I0Q

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i Lili-Marleen ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Lili-Marleen ApS for regnskabsåret 01-07-2023 - 30-06-2024 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De 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 Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisorers etiske adfærd (IESBA Code) herunder principper om integritet, objektivitet, professionel kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstilling af årsregnskabet, er Deres 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, De 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.

Glostrup, den 16-01-2025

Optimal Revision Godkendt Revisionsvirksomhed
CVR-nr. 19233383

Kim Hald Schütt
Registreret revisor
mne17145

Penneo dokumentnøgle: AHBLQ-HNBB6-5A3IE-XYB0E-J0EGU-L1I0Q

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	Lili-Marleen ApS Kærsangervej 68 4300 Holbæk
Telefon	53621003
E-mail	Lili.marleen.dress@gmail.com
Hjemmeside	www.lili-Marleen.dk
CVR-nr.	37599662
Stiftelsesdato	04-04-2016
Regnskabsår	01-07-2023 - 30-06-2024
Direktion	Christina Helena Lehrmann
Revisor	Optimal Revision Godkendt Revisionsvirksomhed FSR - Danske Revisorer Produktionsvej 8 2600 Glostrup
CVR-nr.	19233383

Penneo dokumentnøgle: AHBLQ-HNBB6-5A3IE-XYB0E-J0EGU-L1I0Q

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter
Selskabets væsentligste aktiviteter består i at drive en detailforretning og hermed naturligt beslægtede aktiviteter.

Penneo dokumentnøgle: AHBLQ-HNBB6-5A3IE-XYB0E-J0EGU-L1I0Q

Anvendt regnskabspraksis

Generelt
Årsrapporten for Lili-Marleen ApS for 2023/24 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

Rapporteringsvaluta
Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

Generelt

Generelt om indregning og måling
Regnskabet er udarbejdet med udgangspunkt i det historiske kostprisprincip.

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, 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 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 afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb. Herved fordeles kurstab og -gevinst over løbetiden.

Ved indregning og måling tages hensyn til gevinster, tab og risici, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste og -tab
Med henvisning til årsregnskabslovens § 32 er visse indtægter og omkostninger sammendraget i regnskabsposten bruttofortjeneste.

Bruttofortjenesten består af en sammentrækning af regnskabsposterne nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling, andre driftsindtægter, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning
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, afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Penneo dokumentnøgle: AHBLQ-HNBB6-5A3IE-XYB0E-J0EGU-L1I0Q

Anvendt regnskabspraksis

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer
Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer omfatter varekøb med fradrag af rabatter, omkostninger til underleverandører samt forskydning i varebeholdningerne.

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

Personaleomkostninger
Personaleomkostninger omfatter lønninger og øvrige lønrelaterede omkostninger, herunder feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere.

Andre driftsomkostninger
Andre driftsomkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens væsentlige aktiviteter, herunder tab ved salg af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Finansielle indtægter og omkostninger
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 godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

Udbytte fra andre kapitalandele indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklareres.

Skat af årets resultat
Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat med fradrag af den del af årets skat, der vedrører egenkapitalbevægelser. Aktuel og udskudt skat vedrørende egenkapitalbevægelser indregnes direkte i egenkapitalen.

Balancen

Finansielle anlægsaktiver
Deposita
Deposita måles til anskaffelsespris.

Varebeholdninger
Aktiver bestemt for salg indregnes som omsætningsaktiver under varebeholdninger, når anvendelsen af aktivet er ophørt. Der afskrives ikke på aktiver bestemt for salg. Aktiver bestemt for salg testes løbende for nedskrivningsbehov til en eventuelt lavere nettorealisationsværdi.

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

Nedskrivninger til tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

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

Likvider
Likvider omfatter likvide beholdninger og kortfristede værdipapirer, som uden hindring kan omsættes til likvide beholdninger, og hvorpå der kun er ubetydelige risici for værdiændringer.

Penneo dokumentnøgle: AHBLQ-HNBB6-5A3IE-XYB0E-J0EGU-L1I0Q

Anvendt regnskabspraksis

Egenkapital
Egenkapitalen omfatter virksomhedskapitalen og en række øvrige egenkapitalposter, der kan være lovbestemte eller fastsat i vedtægterne.

Aktuelle skatteforpligtelser
Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets forventede skattepligtige indkomst, reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter.

Gældsforpligtelser
Finansielle gældsforpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu med fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

Prioritetsgæld er således målt til amortiseret kostpris, der for kontantlån svarer til lånets restgæld. For obligationslån svarer amortiseret kostpris til en restgæld beregnet som lånets underliggende kontantværdi på lånoptagelsestidspunktet reguleret med en over afdragstiden foretaget afskrivning af lånets kursregulering på optagelsestidspunktet.

I finansielle forpligtelser indregnes tillige den kapitaliserede leasingforpligtelse på finansielle leasingkontrakter.

Andre gældsforpligtelser, som omfatter deposita, gæld til leverandører samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Anden gæld
Andre gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Eventualaktiver og -forpligtelser
Eventualaktiver og -forpligtelser indregnes ikke i balancen, men oplyses alene i noterne.

Penneo dokumentnøgle: AHBLQ-HNBB6-5A3IE-XYB0E-J0EGU-L1I0Q

Resultatopgørelse

	Note	2023/24 kr.	2022/23 kr.
Bruttofortjeneste		**1.093.546**	**2.739.116**
Personaleomkostninger	1	-1.624.240	-2.040.016
Andre driftsomkostninger		-34.500	0
Driftsresultat		**-565.194**	**699.100**
Andre finansielle indtægter		275	0
Andre finansielle omkostninger		-40.680	-5.454
Resultat før skat		**-605.599**	**693.645**
Skat af årets resultat		8.861	-13.222
Årets resultat		**-596.738**	**680.423**
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		-596.738	680.423
Resultatdisponering		**-596.738**	**680.423**

Penneo dokumentnøgle: AHBLQ-HNBB6-5A3IE-XYB0E-J0EGU-L1I0Q

Balance 30. juni 2024

	Note	2024 kr.	2023 kr.
Aktiver			
Andre værdipapirer og kapitalandele		0	25.000
Deposita		11.600	0
Finansielle anlægsaktiver		**11.600**	**25.000**
Anlægsaktiver		**11.600**	**25.000**
Fremstillede varer og handelsvarer		631.221	732.874
Varebeholdninger		**631.221**	**732.874**
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		644.509	572.652
Udskudte skatteaktiver		128.777	119.916
Andre tilgodehavender		0	108.675
Tilgodehavender		**773.286**	**801.243**
Likvide beholdninger		**93.792**	**321.485**
Omsætningsaktiver		**1.498.299**	**1.855.601**
Aktiver		**1.509.899**	**1.880.601**

Penneo dokumentnøgle: AHBLQ-HNBB6-5A3IE-XYB0E-J0EGU-L1I0Q

Balance 30. juni 2024

	Note	2024 kr.	2023 kr.
Passiver			
Virksomhedskapital		50.000	50.000
Overført resultat		-20.665	576.072
Egenkapital		**29.335**	**626.072**
Selskabsskat		13.222	13.222
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		528.820	365.236
Mellemregning med indehaver		938.522	876.071
Kortfristede gældsforpligtelser		**1.480.564**	**1.254.529**
Gældsforpligtelser		**1.480.564**	**1.254.529**
Passiver		**1.509.899**	**1.880.601**
Eventualforpligtelser	2		
Særlige poster	3		

Penneo dokumentnøgle: AHBLQ-HNBB6-5A3IE-XYB0E-J0EGU-L1I0Q

Noter

	2023/24	2022/23
1. Personaleomkostninger		
Lønninger	1.523.079	1.922.937
Pensioner	29.488	61.260
Andre omkostninger til social sikring	24.540	41.082
Andre personaleomkostninger	47.133	14.737
Personaleomkostninger i alt	**1.624.240**	**2.040.016**
Gennemsnitligt antal beskæftigede	5	7

2. Eventualforpligtelser

Der er eventualforpligtelser pr. 30. juni 2024 for i alt t.kr. 97.

3. Særlige poster

Kompensation Covid19	-34.500	0
Saldo ultimo	**-34.500**	**0**

Penneo dokumentnøgle: AHBLQ-HNBB6-5A3IE-XYB0E-J0EGU-L1I0Q

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Dokumentet er underskrevet via Penneo™ sikker digital underskrift. Underskrivernes identiteter er blevet registreret, og informationerne er listet herunder.

"Med min underskrift bekræfter jeg indholdet og alle datoer i dette dokument."

Christina Helena Lehrmann
Direktør
På vegne af: Lili Marleen ApS
Serienummer: ac0ebe5a-ef8a-4713-a784-999bd2ce58a6
IP: 85.82.xxx.xxx
2025-01-16 13:40:04 UTC

Kim Hald Schütt
Godkendt revisor
Serienummer: ceb1ab5f-b7b2-44c9-8d78-0373851c680e
IP: 152.115.xxx.xxx
2025-01-16 14:34:48 UTC

Christina Helena Lehrmann
Dirigent
På vegne af: Lili Marleen ApS
Serienummer: ac0ebe5a-ef8a-4713-a784-999bd2ce58a6
IP: 37.96.xxx.xxx
2025-01-16 18:58:45 UTC

Penneo dokumentnøgle: AHBLQ-HNBB6-5A3IE-XYB0E-J0EGU-L1I0Q

Dette dokument er underskrevet digitalt via **Penneo.com**. De underskrevne data er valideret vha. den matematiske hashværdi af det originale dokument. Alle kryptofrafiske beviser er indlejret i denne PDF for validering i fremtiden.

Dette dokument er forseglet med et kvalificeret elektronisk segl med brug af certifikat og tidsstempel fra en kvalificeret tillidstjenesteudbyder.

Sådan kan du verificere, at dokumentet er originalt
Når du åbner dokumentet i Adobe Reader, kan du se, at det er certificeret af **Penneo A/S**. Dette beviser, at indholdet af dokumentet er uændret siden underskriftstidspunktet. Bevis for de individuelle underskriveres digitale underskrifter er vedhæftet dokumentet.

Du kan verificere de kryptografiske beviser vha. Penneos validator, **https://penneo.com/validator**, eller andre valideringstjenester for digitale underskrifter