Birk Sko Lyngby ApS

Smedeland 40
2600 Glostrup

CVR-nr. 56 05 81 17

Årsrapport 2011/12

(01-05-2011..30-04-2012)

Indholdsfortegnelse

	Side
Forside indholdsfortegnelse	1-2
Selskabsoplysninger	3
Ledelsespåtegning	4
Den uafhængige revisors påtegning	5-6
Ledelsesberetning	7
Anvendt regnskabspraksis	8-11
Resultatopgørelse for 2011/12	12
Balance pr. 30. april 2012	13-14
Noter	15-19

Selskabsoplysninger

Selskab
Birk Sko Lyngby ApS
Smedeland 40
2600 Glostrup
CVR-nr. 56 05 81 17
Hjemstedkommune: Glostrup

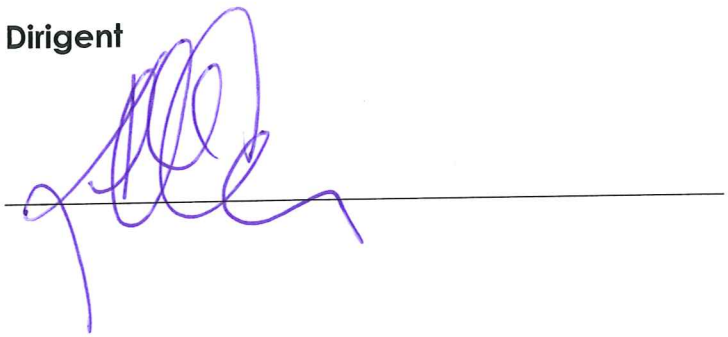
Bestyrelse
Bo Birk, formand
Bente Birk
Bent Kristensen

Direktion
Bo Birk

Revision
Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 17. august 2012

Dirigent



Ledelsespåtegning

Vi har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. maj 2011 - 30. april 2012 for Birk Sko

Arsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Der er vor opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultat. Samtidig er det vor opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Glostrup den 26. juli 2012

Direktion

Bo Birk
administrerende direktør

Bestyrelsen

Bo Birk
Formand

Bente Birk

Bent Kristensen

Den uafhængige revisors erklæringer

Til Kapitalejerne i Birk Sko Lyngby ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Birk Sko Lyngby ApS for regnskabsåret 1. maj 2011 - 30. april 2012, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Ledelsens ansvar for årsrapporten

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 for 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. april 2012 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. maj 2011 - 30. april 2012 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

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.

Den uafhængige revisors påtegning

København den 26. juli 2012

Deloitte
Statsautoriseret Revisionsaktieselskab

Thomas Hermann
Statsautoriseret revisor

Preben Bøgeskov Eriksen
Statsautoriseret revisor

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet
Selskabets virksomhed har i lighed med tidligere år bestået i salg af sko en detail.

Udviklingen i økonomiske aktiviteter og forhold
Årets resultat blev et underskud på -1.475 t.kr., hvilket ledelsen anser for utilfredsstillende.

Usikkerhed ved indregning eller måling
Det er ledelsens vurdering, at der ikke har været usikkerhed på indregning og måling.

Usædvanlige forhold
Regnskabet er ikke påvirket af usædvanlige forhold eller væsentlig usikkerhed.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning
Der er fra balancedagen og frem til i dag ikke indtrådt forhold, som forrykker vurderingen af årsrapporten.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabskla:

Arsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Generelt om indregning og måling

Aktiver indregnes i balancen, når det som følge af en tidligere begivenhed er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde selskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når selskabet som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og 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. Måling efter første indregning sker som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

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

I resultatopgørelsen indregnes indtægter, i takt med at de indtjenes, mens omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

fundet sted. Nettoomsætning indregnes eksklusive moms, afgifter og rabatter i forbindelse med salget.

Andre eksterne omkostninger

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

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager samt sociale omkostninger, pensioner mv. til selskabets personale.

Anvendt regnskabspraksis

Finansielle poster

Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gældsforpligtelser og transaktioner i fremmed valuta, amortiseringstillæg og -fradrag vedrørende prioritetsgæld mv. samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen.

Skat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og ændring af 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.

Aktuelle skatteforpligtelser eller tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen opgjort som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for betalt acontoskat.

Udskudt skat indregnes af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud, indregnes i balancen med den værdi, aktivet forventes at kunne realiseres til, enten ved modregning i udskudte skatteforpligtelser eller som nettoskatteaktiver.

dattervirksomheder. Den aktuelle selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster (fuld fordeling med refusion vedrørende skattemæssige underskud).

Anvendt regnskabspraksis

Balancen

Materielle anlægsaktiver

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

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen, omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen og omkostninger til klargøring af aktivet indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug. For finansielt leasede aktiver udgør kostprisen den laveste værdi af dagsværdien af aktivet og nutidsværdien af de fremtidige leasingydelser.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med tillæg af opskrivninger og fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar 5 år
Materielle anlægsaktiver nedskrives til genindvindingsværdi, såfremt denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder

Kapitalandele i associerede virksomheder indregnes og måles efter den indre værdis metode (equity-metoden), hvilket indebærer, at kapitalandelene måles til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes regnskabsmæssige indre værdi med tillæg af uafskrevet koncerngoodwill og med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne fortjenester og tab.

urealiserede koncerninterne fortjenester og tab og med fradrag af afskrivning på koncerngoodwill.

nettoopskrivning af kapitalandele, i det omfang den regnskabsmæssige værdi overstiger kostprisen.

af de overtagne aktiver og forpligtelser. Koncerngoodwill afskrives over den forventede brugstid, som er 5 år.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris, opgjort efter FIFO-metoden, eller nettorealisationsværdi, hvor denne er lavere.

Kostprisen for handelsvarer, råvarer og hjælpematerialer omfatter anskaffelsesprisen med tillæg af hjemtagelsesomkostninger. Kostprisen for fremstillede varer og varer under fremstilling omfatter omkostninger til råvarer, hjælpematerialer og direkte løn.

Nettorealisationsværdi for varebeholdninger opgøres som forventet salgspris med fradrag af færdiggørelsesomkostninger og omkostninger, der skal afholdes for at effektuere salget.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi, med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Anvendt regnskabspraksis

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger, der vedrører efterfølgende regnskabsår. Periodeafgrænsningsposter måles til kostpris.

Udbytte

generalforsamlingen. Det foreslåede udbytte for regnskabsåret vises som en særskilt post under egenkapitalen.

Garantiforpligtelser

garantiperioden. Garantiforpligtelser indregnes og måles til nominel værdi på grundlag af tidligere års erfaringer.

Resultatopgørelse for 2011/12

	Note	2011/2012 kr.	2010/2011 t.kr
Bruttoresultat	**1**	**2.023.424**	**4.411**
Personaleomkostninger	**2**	-3.461.812	-2.624
Afskrivninger	**3**	-389.001	-179
Driftsresultat		**-1.827.389**	**1.608**
Indtægter af andre kapitalandele m.v.		116.448	181
Finansielle indtægter	**4**	347.804	465
Finansielle omkostninger	**5**	-601.975	-550
Resultat før skat		**-1.965.112**	**1.703**
Skat af ordinært resultat	**6**	490.377	-430
Årets resultat		**-1.474.735**	**1.274**
Forslag til resultatdisponering			
Udbytte for regnskabsåret		0	0
Overført til næste år		-1.474.735	1.274
		-1.474.735	**1.274**

Balance pr. 30.04.2012

	Note	2012 kr.	2011 t.kr
Lejerettigheder	7	0	0
Immaterielle anlægsaktiver		**0**	**0**
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	8	1.832.940	216
Materielle anlægsaktiver		**1.832.940**	**216**
Kapitalandele i associerede virksomheder	9	5.327.195	7.896
Andre værdipapirer og kapitalandele	9	5.000	5
Andre tilgodehavender		400.092	269
Finansielle anlægsaktiver		**5.732.287**	**8.170**
Anlægsaktiver		**7.565.227**	**8.386**
Fremstillede varer og handelsvarer		2.243.539	2.447
Varebeholdninger		**2.243.539**	**2.447**
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		611.312	789
Driftsfondstilgodehavende	10	2.346.289	2.274
Andre tilgodehavender		2.921	10
Periodeafgrænsningsposter		227.813	188
Tilgodehavender		**3.188.335**	**3.262**
Likvide beholdninger	14	**12.000**	**15**
Omsætningsaktiver		**5.443.874**	**5.724**
Aktiver		**13.009.101**	**14.110**

Balance pr. 30.04.2012

	Note	2012 kr.	2011 t.kr
Anpartskapital	11	200.000	200
Overført resultat	12	301.136	1.774
Egenkapital		**501.136**	**1.974**
Udskudt skat	13	50.048	540
Hensatte forpligtelser		**50.048**	**540**
Selskabsskat		0	213
Langfristede gældsforpligtelser		**0**	**213**
Gæld til OB Holding ApS		11.772.753	11.214
Selskabsskat		212.443	
Anden gæld		472.721	168
Kortfristede gældsforpligtelser		**12.457.917**	**11.382**
Gældsforpligtelser		**12.457.917**	**11.595**
Passiver		**13.009.101**	**14.110**
Øvrige noter	15		

Noter

		2011/2012 kr.	2010/2011 t.kr
1	**Bruttofortjeneste**		
	Eksportomsætningen andrag 0 kr.	**0**	**0**
2	**Personaleomkostninger**		
	Lønninger og gager	3.037.484	2.475
	Pensionsbidrag	225.980	157
	Andre sociale omkostninger	86.736	65
	Regulering feriepengeforpligtelse	120.631	-80
	Lønrefusioner	-48.187	0
	Andre personaleomkostninger	39.168	7
		3.461.812	**2.624**
	Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	**13**	**10**
3	**Afskrivninger**		
	Lejerettigheder	0	0
	Andre anlæg, driftsmateriel samt inventar	389.001	179
		389.001	**179**
4	**Finansielle indtægter**		
	Øvrige finansielle indtægter	347.804	465
		347.804	**465**
5	**Finansielle omkostninger**		
	Renter til tilknyttede virksomheder	601.975	550
		601.975	**550**
6	**Skat af årets resultat**		
	Aktuel skat	0	213
	Regulering af skat vedrørende tidligere år	0	0
	Ændring af udskudt skat	-490.377	217
		-490.377	**430**

Noter

		Goodwill kr.	Goodwill kr.
7	**Immaterielle anlægsaktiver**		
	Kostpris 01.05.2011	700.000	700.000
	Tilgang	0	0
	Kostpris 30.04.2012	**700.000**	**700.000**
	Afskrivninger 01.05.2011	700.000	700.000
	Afskrivninger	0	0
	Afskrivninger 30.04.2012	**700.000**	**700.000**
	Bogført værdi 30.04.2012	**0**	**0**

		Andre anlæg, driftsmateriel og inventar kr.	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar kr.
8	**Materielle anlægsaktiver**		
	Kostpris 01.05.2011	4.490.644	4.462
	Tilgang	2.006.233	29
	Afgang	0	0
	Kostpris 30.04.2012	**6.496.877**	**4.491**
	Afskrivninger 01.05.2011	4.274.936	4.096
	Afskrivninger	389.001	179
	Afskrivninger 30.04.2012	**4.663.937**	**4.275**
	Bogført værdi 30.04.2012	**1.832.940**	**216**

Noter

		Kapitalandele i associerede virksomheder kr.	Andre værdi-papirer og kapitalandele kr.
9	**Finansielle anlægsaktiver**		
	Kostpris 01.05.2011	5.327.195	5.000
	Tilgang	0	0
	Afgang	0	0
	Kostpris 30.04.2012	**5.327.195**	**5.000**
	Bogført værdi 30.04.2012	**5.327.195**	**5.000**

Kapitalandele i associerede virksomheder omfatter:
Birk Sko Centrallager I/S, Rødovre Kommune, ejerandel 50%
Kapitalindestående udgør 0 t.kr. af det samlede indestående 0. t.kr.
Selskabets tilgodehavende i Centrallageret udgør 5.327 t.kr.

Andre værdipapirer og kapitalandele omfatter:

Indskud i Lyngby Storcenter Konto A.m.b.a.	5.000
	5.000

Noter

	2011/2012 kr.	2010/2011 t.kr
10 Driftsfondstilgodehavender		
Lyngby Storcenter Konto A.m.b.a	473.397	473
Skoringen A.m.b.a.	1.872.892	1.801
	2.346.289	**2.274**
Der kan specificeres således:		
Lyngby Storcenter Konto A.m.b.a.:		
Saldo pr. 01.05.2011	473.397	473
Årets overskud	0	0
Udlodning	0	0
Tilgodehavende 30.04.2012	**473.397**	**473**
Skoringen A.m.b.a.:		
Saldo pr. 01.05.2011	1.800.858	1.785
Årets overskud	116.449	84
Parafgift	0	0
Udlodning	-44.415	-68
Tilgodehavende 30.04.2012	**1.872.892**	**1.801**
11 Anpartskapital		
Anpartskapitalen består af 200 anparter á 1.000 kr.	**200.000**	**200**

Der har ingen ændringer været i anpartskapitalen de seneste 5 regnskabsår.

12 Overført overskud		
Saldo pr. 01.05.2011	1.775.871	500
Overført af årets resultat	-1.474.735	1.274
Saldo 30.04.2012	**301.136**	**1.774**

Noter

		2012 kr.
13 Udskudt skat		
Udskudt skat hviler på følgende poster:		
Tilgodehavende Skoringen A.m.b.a.	1.872.892	1.801
Tilgodehavende Lyngby Storcenter Konto A.m.b.a	473.397	473
Driftsmidler	-53.734	-119
Lejerettigheder	81.347	65
Stiftelsesomkostninger	-42.819	-58
Underskudsfremførsel	-2.130.882	0
	200.201	**2.162**
Udskud skat primo	-540.427	-323
Udskudt skat ultimo	50.048	540
Anvendt i sambeskatning	0	0
Regulering udskudt skat	**-490.377**	**217**

Der er i årets løb betalt indkomstskat med 0 kr. vedrørende regnskabsåret 2011/12.

Noter

	2012 kr.	2011 t.kr
14 Likvide beholdninger		
Kontant beholdning	**12.000**	**15**

15 Pantsætninger og eventualforpligtigelser

Der er stillet garanti for trediemand i form af virksompant
på 10.000 t.kr. samt i tilgodehavender hos Lyngby Storcenter Konto A.m.b.a.

16 Kautions- og eventualforpligtelser

Selskabet er sammen med Birk Sko Centrallager I/S, Birk Sko A/S fællesregistreret over for SKAT vedrørende merværdiafgift. Pr. 30.04.2012 er der en gæld på 847 t.kr