

TROLDE OG EVENTYR ApS

Årsrapport

1. oktober 2011 - 30. september 2012

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

23/11/2012

Steen Klintø

Dirigent

Indhold

Virksomhedsoplysninger

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

Påtegninger

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

Erklæringer

Den uafhængige revisors erklæring om review	5
---	---

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	6
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	9
Balance	10
Noter	12

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden

TROLDE OG EVENTYR ApS

Tinkerup Strandvej 17

3250 Gilleleje

CVR-nr: 26827183

Regnskabsår: 01/10/2011 - 30/09/2012

Ledelsespåtegning

Direktionen har i dag behandlet og vedtaget årsrapporten for 2011/2012.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling pr. 30. september 2012 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2011 - 30. september 2012.

Ledelsesberetningen indeholder efter min opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Generalforsamlingens beslutning om fravalg af revision

Generalforsamlingen har besluttet, at årsrapporten for det kommende regnskabsår ikke skal revideres.

Gilleleje, den 13/11/2012

Direktion

Steen Klintø

Den uafhængige revisors erklæring om review

Til ledelsen i Trolde og Eventyr ApS

Vi har udført review af årsregnskabet for Trolde og Eventyr ApS for regnskabsåret 1. oktober 2011 – 30. september 2012. Årsregnskabet, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter, udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Selskabets ledelse har ansvaret for årsregnskabet.

Revisors ansvar

Vores ansvar er på grundlag af vores review at udtrykke en konklusion om årsrapporten.

Det udførte review

Vi har udført vores review i overensstemmelse med den internationale standard om review af regnskaber og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Denne standard kræver, at vi tilrettelægger og udfører reviewet med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for, at årsregnskabet ikke indeholder væsentlig fejlinformation.

Et review er begrænset til først og fremmest at omfatte forespørgsler til selskabets ledelse og medarbejdere samt analyser af regnskabstal og giver derfor mindre sikkerhed end en revision.

Vi har ikke udført revision, og udtrykker derfor ikke en revisionskonklusion om årsregnskabet.

Konklusion

Ved det udførte review er vi ikke blevet bekendt med forhold, der giver os anledning til at konkludere, at årsregnskabet ikke giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2012 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. oktober 2011 – 30. september 2012 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen har ansvaret for at udarbejde en ledelsesberetning, der indeholder en retvisende redegørelse i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vores review har ikke omfattet ledelsesberetningen, men vi har gennemlæst ledelsesberetningen med henblik på at konstatere, om der er overensstemmelse med årsregnskabet.

Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Hillerød, 13/11/2012

Bjarne Dahl
Registrerede revisorer
Døssing & Partnere, Revisionsinteressentskab

Ledelsesberetning

Generelt

Årsrapporten for Trolde og Eventyr ApS omfatter året 1. oktober 2011 til 30. september 2012.

Hovedaktivitet

Selskabets aktivitet har i lighed med tidligere år primært bestået i at drive køb og salg af legetøj o.l., samt dermed beslægtet virksomhed efter direktionens skøn.

Udvikling i året

Årets resultat udgør kr. -18.713, hvilket er tilfredsstillende.

Selskabet udviser en samlet aktivmasse på kr. 752.519 og en egenkapital på kr. 473.114.

Det er besluttet at udlodde udbytte for regnskabsåret med i alt kr. 96.600.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er ikke fra regnskabstidspunktet og frem til i dag indtruffet begivenheder som vil kunne forrykke vurderingen af årsrapporten væsentligt.

Forventede udvikling

Ledelsen vurderer selskabets fremtidsudsigter positivt og forventer et positivt resultat for det følgende regnskabsår.

Anvendt regnskabspraksis

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

Generelt

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med den danske årsregnskabslovs bestemmelser for mindre og mellemstore virksomheder i regnskabsklasse B samt gældende danske regn-skabsvejledninger.

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

I det følgende er omtalt den anvendte praksis, der er væsentlig for bedømmelsen af årsrapporten.

Anvendt undtagelsesbestemmelse

Omsætning mv. er undladt i det eksterne regnskab i.h.t. Årsregnskabslovens § 32.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes vær-direguleringer 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.

Resultatopgørelsen

Resultatopgørelsen er opstillet artsopdelt.

Nettoomsætning

Nettoomsætning omfatter salg af varer og tjenesteydelser, der medtages i det år, hvor leverin-gen har fundet sted. Som indtægtskriterium er anvendt produktionsprincippet.

Omkostninger

Omkostningerne er periodiseret på alle væsentlige poster.

Skat

Skat af årets resultat, som består af årets aktuelle skat og årets udskudte skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til egenkapitaltransaktioner.

Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

Balance

Balancen er opstillet i kontoform.

Materielle anlægsaktiver

Der findes ingen materielle anlægsaktiver.

Aktiver med en anskaffelsespris u/kr. 15.000 omkostningsføres i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Varebeholdninger

Varebeholdning opgøres til anskaffelsespris efter FIFO-princippet eller dagspris, hvor denne er lavere.

Tilgodehavender

Tilgodehavender er opført til pålydende værdi med fradrag af hensættelser til dækning af mulige tab opgjort på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Der er i årsrapporten afsat kr. 10.000 til imødegåelse af tab på debitorer.

Gæld

Gæld er optaget til kontant restgæld.

Udbytte for regnskabsåret

Udbytte for regnskabsåret optages som gældsforpligtelse jfr. årsregnskabslovens § 48.

Resultatopgørelse 1. okt 2011 - 30. sep 2012

	Note	2011/12 kr.	2010/11 kr.
Bruttofortjeneste/Bruttotab		371.676	391.023
Personaleomkostninger		-371.914	-504.133
Resultat af ordinær primær drift		-238	-113.110
Andre finansielle indtægter		4.536	1.275
Øvrige finansielle omkostninger		-23.011	-4.896
Ordinært resultat før skat		-18.713	-116.731
Ekstraordinært resultat før skat		-18.713	-116.731
Skat af årets resultat	1	0	0
Årets resultat		-18.713	-116.731
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		96.600	0
Overført resultat		-115.313	-116.731
I alt		-18.713	-116.731

Balance 30. september 2012

Aktiver

	Note	2011/12 kr.	2010/11 kr.
Fremstillede varer og handelsvarer		564.096	496.259
Varebeholdninger i alt		564.096	496.259
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		80.543	53.800
Tilgodehavende skat		54.336	50.174
Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse	2	53.544	38.339
Periodeafgrænsningsposter		0	75.035
Tilgodehavender i alt		188.423	217.348
Omsætningsaktiver i alt		752.519	713.607
AKTIVER I ALT		752.519	713.607

Balance 30. september 2012

Passiver

	Note	2011/12 kr.	2010/11 kr.
Virksomhedskapital (Aktiekapital/anpartskapital/fondskapital)		125.000	125.000
Overført resultat		348.114	463.427
Egenkapital i alt	3	473.114	588.427
Gæld til banker		96.290	24.638
Anden gæld	4	86.515	100.542
Forslag til udbytte for regnskabsåret		96.600	0
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		279.405	125.180
Gældsforpligtelser i alt		279.405	125.180
PASSIVER I ALT		752.519	713.607

Noter

1. Skat af årets resultat

	2011/12 kr.	2010/11 t.kr.
Aktuel skat	0	0
Ændring af udskudt skat	0	0
Regulering vedrørende tidligere år	0	0
	0	0

2. Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse

Selskabets direktør har i strid med selskabslovens § 210 optaget lån i selskabet. Lånet er forrentet med 9,7 % og optaget til kurs 100. Lånet har i året maksimalt andraget kr. 53.544.

3. 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	463.427		588.427
Udloddet ordinært udbytte	0	0			
Årets resultat	0	0	-115.313		-115.313
Egenkapital ultimo	125.000	0	348.114		473.114

4. Anden gæld

	2011/12 kr.	2010/11 t.kr.
Skyldige omkostninger m.v.	22.863	27
Skyldig moms, A-skat m.v.	27.978	31
Feriepengeforpligtelse	35.674	43
Anden gæld i alt	86.515	101

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 23. nov 2012.