



Chimalaya ApS
c/o Bennike/Torp
Østerbrogade 103, 2. tv.
2100 København Ø

CVR-nummer: 32830633

ÅRSRAPPORT
1. juli 2011 til 30. juni 2012

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 30/11 2012

Dirigent

INDHOLDSFORTEGNELSE

Ledelsespåtegning	3
Den uafhængige revisors erklæringer	4
Selskabsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6
Anvendt regnskabspraksis	7-9
Resultatopgørelse	10
Balance, aktiver	11
Balance, passiver	12
Noter	13

LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. juli 2011 - 30. juni 2012 for Chimalaya 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 2012 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2011 - 30. juni 2012.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 9. november 2012

Direktion



Pia Torp

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS ERKLÆRINGER

Til kapitalejerne af Chimalaya ApS**Påtegning på årsregnskabet**

Vi har revideret årsregnskabet for Chimalaya ApS for regnskabsåret 1. juli 2011 - 30. juni 2012, 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 selskabets 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 selskabets 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 vor 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 2012 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2011 - 30. juni 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.

Roskilde, den 9. november 2012

Steen Koch Registrerede Revisorer ApS


Steen Koch
Registreret revisor

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet

Chimalaya ApS
c/o Bennike/Torp
Østerbrogade 103, 2. tv.
2100 København Ø

Telefon: 20 10 72 43
Hjemmeside: www.chimalaya.dk

CVR-nr.: 32 83 06 33
Stiftet: 25. marts 2010
Hjemsted: København
Regnskabsår: 1. juli - 30. juni

Direktion

Pia Torp

Revisor

Steen Koch Registrerede Revisorer ApS
Jernbanegade 33, st.
4000 Roskilde

LEDELSESBERETNING

Til kapitalejerne af Chimalaya ApS

Selskabets hovedaktiviteter har i lighed med tidligere år bestået af salg af boligtekstiler, beklædning, keramik, glas og andet kunsthåndværk, public relations og kommunikation samt ydelse af psykoterapeutisk rådgivning.

Udviklingen i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat udgør kr. -23.813, som ledelsen finder utilfredsstillende.

Betydningsfulde hændelser indtruffet efter statusdag

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

GENERELT

Årsregnskabet for Chimalaya ApS for 2011/12 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med at de indtjenes. Herudover 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.

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.

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

Som målevaluta benyttes danske kroner. Alle andre valutaer anses som fremmed valuta.

RESULTATOPGØRELSEN**Generelt**

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

Bruttofortjeneste

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

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og øvrige lønrelaterede omkostninger, herunder sygedagpenge til virksomhedens ansatte med fradrag af lønrefusioner fra det offentlige.

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 finansiell leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

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

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 posterings direkte på egenkapitalen.

BALANCEN**Varebeholdninger**

Varebeholdninger måles til kostpris på grundlag af vejede gennemsnitspriser.

Tilgodehavender

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

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Hensatte forpligtelser**Udbytte**

Forslag til udbytte for regnskabsåret indregnes som en særskilt post under egenkapitalen. Forslag til udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

Selskabsskat og udskudt skat

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

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, f.eks. vedrørende aktier, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealiseringsværdi.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen. For indeværende år er anvendt en skattesats på 25%.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

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.

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

RESULTATOPGØRELSE
 1. juli 2011 til 30. juni 2012

	2011/12	2010/11 kr. 1000
Bruttofortjeneste	79.979	45-
1 Personaleomkostninger.....	109.658-	0
Resultat før finansielle poster	29.679-	45-
Finansieringsindtægter.....	78	0
Finansieringsudgifter.....	4-	0
Resultat før skat	29.605-	45-
2 Skat af årets resultat.....	5.792	10
ÅRETS RESULTAT	23.813-	35-
 TIL DISPOSITION:		
ÅRETS RESULTAT	23.813-	35-
Overført resultat, primo	34.663-	0
Til disposition i alt	58.476-	35-
 DER ANVENDES SÅLEDES:		
Overført resultat.....	58.476-	35-
Resultatdisponering i alt	58.476-	35-

BALANCE PR. 30. juni 2012

AKTIVER

	2011/12	2010/11 kr. 1000
OMSÆTNINGSAKTIVER		
VAREBEHOLDNINGER		
Fremstillede færdigvarer.....	103.567	83
Forudbetaling for varer	72.613	0
Varebeholdninger i alt.....	176.180	83
TILGODEHAVENDER		
Tilgodehavender for salg og tjenesteydelser	2.646	9
Andre tilgodehavender	6.350	0
Skatteaktiv	15.901	10
Periodeafgrænsningsposter	1.458	1
Tilgodehavender i alt.....	26.355	20
Likvide beholdninger.....	6.362	108
OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT	208.897	211
AKTIVER I ALT	208.897	211

BALANCE PR. 30. juni 2012

PASSIVER

	2011/12	2010/11 kr. 1000
EGENKAPITAL		
Selskabskapital	205.000	205
Overført resultat	58.476-	35-
3 EGENKAPITAL I ALT	146.524	170
GÆLDSFORPLIGTELSE		
KORTFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSE		
Leverandører af varer og tjenesteydelser	29.832	26
Anden gæld	32.541	15
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	62.373	41
Gæld og hensættelser i alt	62.373	41
PASSIVER I ALT	208.897	211
4 Nærtstående parter		
5 Ejerforhold		

NOTER

	2011/12	2010/11 kr. 1000
1 Personaleomkostninger		
Lønninger.....	91.770	0
Andre udgifter til social sikring.....	17.888	0
Personaleomkostninger i alt.....	109.658	0
2 Skat af årets resultat		
Beregnet skat af årets resultat.....	5.792-	10-
Skat af årets resultat i alt.....	5.792-	10-
3 Egenkapital		
Egenkapital, primo.....	170.337	125
Årets resultat.....	23.813-	35-
Kontant kapitaludvidelse	0	80
Egenkapital ultimo	146.524	170
Egenkapitalen specificeres således:		
Selskabskapital primo.....	205.000	125
Kontant kapitaludvidelse	0	80
Selskabskapital ultimo	205.000	205
Overført resultat, primo	34.663-	0
Overført af årets resultat	23.813-	35-
Overført resultat ultimo	58.476-	35-
Egenkapital ultimo	146.524	170

4 Nærtstående parter

De nærtstående parter med bestemmende indflydelse på virksomheden er som følger:

Direktør Pia Torp, Østerbrogade 103, 2.tv, 2100 København Ø.

5 Ejerforhold

Hele selskabets anpartskapital ejes af:

To Be Holding ApS, Østerbrogade 103, 2.tv, 2100 København Ø.