

KORTKOMPAGNIET ApS AF 2006

Årsrapport
1. juli 2010 - 30. juni 2011

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

30/11/2011

Niels Henrik Raaschou
Dirigent

Indhold

Virksomhedsoplysninger

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

Påtegninger

Ledelsespåtegning	4
Den uafhængige revisors påtegning	5

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	7
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	8
Resultatopgørelse	10
Balance	11
Noter	13

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden

KORTKOMPAGNIET ApS AF 2006

Industrivej 9B

4700 Næstved

Telefonnummer: 55722557

Fax: 55728557

CVR-nr: 29692548

Regnskabsår: 01/07/2010 - 30/06/2011

Revisor

PLAN REVISION V/PER PETERSEN

Købmagergade 14

4700 Næstved

CVR-nr: 12322143

Ledespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og vedtaget årsrapporten for 2010/11 inkl. ledelsesberetningen for Kortkompagniet ApS af 2006.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven og selskabets vedtægter.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig. Årsrapporten giver efter vor opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver og den finansielle stilling samt resultatet.

Vi indstiller årsrapporten til generalforsamlingens godkendelse.

Næstved, den 30/11/2011

Direktion

Niels Henrik Raaschou

Bestyrelse

Steffen Flensborg

Henrik Christopher Flensborg

Den uafhængige revisors påtegning

Indledning

Til anpartshaverne i KORTKOMPAGNIET ApS AF 2006

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for KORTKOMPAGNIET ApS AF 2006 for regnskabsåret 1. juli 2010 - 30. juni 2011, omfattende anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for at udarbejde og aflægge et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Dette ansvar omfatter udformning, implementering og opretholdelse af interne kontroller, der er relevante for at udarbejde og aflægge et årsregnskab, der giver et retvisende billede uden væsentlig fejlinformation, uanset om fejlinformationen skyldes besvigelser eller fejl, samt valg og anvendelse af en hensigtsmæssig regnskabspraksis og udøvelse af regnskabsmæssige skøn, som er rimelige efter omstændighederne.

Revisors ansvar og den udførte revision

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vores revision. Vi har udført vores revision i overensstemmelse med danske revisionsstandards. Disse standarder kræver, at vi lever op til etiske krav samt planlægger og udfører revisionen med henblik på at opnå høj grad af sikkerhed for, at årsregnskabet ikke indeholder væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter handlinger for at opnå revisionsbevis for de beløb og oplysninger, der er anført i årsregnskabet. De valgte handlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurderingen af risikoen for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om fejlinformationen skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor interne kontroller, der er relevante for selskabets udarbejdelse og aflæggelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede, med henblik på at udforme revisionshandling, der er passende efter omstændighederne, men ikke med det formål at udtrykke en konklusion om effektiviteten af selskabets interne kontrol. En revision omfatter endvidere stillingtagen til, om den af ledelsen anvendte regnskabspraksis er passende, om de af ledelsen udøvede regnskabsmæssige skøn er rimelige samt en vurdering af 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. juni 2011 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2010 - 30. juni 2011 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Udtalelse om ledelsesberetningen

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

Revisionen har ikke omfattet ledelsesberetningen, men vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den gennemførte revision af årsregnskabet.

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

Næstved, 30/11/2011

Per F. Petersen
Registreret revisor FSR - danske revisorer
Plan Revision

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet:

Selskabets aktiviteter er engroshandel med legetøj og spil.

Usædvanlige forhold:

Der har ikke været særlige forhold i regnskabsåret.

Usikkerhed ved indregning eller måling:

Der har ikke forekommet usikkerhed ved indregning og måling i årsrapporten.

Udvikling i regnskabsåret:

Årets resultat udgør kr. -437.020, hvilket ikke er tilfredsstillende. Primære årsag er det manglende salg i årets første 3 måneder, hvor vi desværre var stærkt ramt af sygdom på ledelsesplan. Vi har også haft en del store omkostninger i relation til opsætning af ny web-shop, samt relaterede data omkostninger. Vi har i løbet af foråret 2011 fået ny partner i selskabet, som ledelsen er overbevist om vil give ny momentum samt tilføre stor værdi til vores nye strategi. Indtjeningen i 2011/12 er budgetteret til at give et positivt resultat.

Selskabets balance udviser en samlet aktivmasse på kr. 3.170.212, og en egenkapital på kr. 996.638.

Hændelser efter regnskabsårets udløb:

Der er ikke efter regnskabsårets afslutning indtruffet forhold, som har væsentlig indflydelse på bedømmelse af årsrapporten. Ledelsen ønsker dog at orientere om, at selskabet på nuværende tidspunkt er under omdannelse til aktieselskab.

Resultatfordeling:

Forslag til fordeling af årets resultat fremgår af resultatopgørelsen.

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsgrundlag:

Årsrapporten for Kortkompagniet ApS af 2006 er udarbejdet i overensstemmelse med den danske årsregnskabslovs bestemmelser for regnskabsklasse B, samt gældende danske revisionsstandarder.

Regnskabspraksis:

Generelt om indregning og måling:

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.

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.

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

Resultatopgørelse

Af særlige konkurrencemæssige årsager har bestyrelsen valgt at foretage et sammendrag til posten "Bruttofortjeneste" i henhold til ÅRL § 32. Selskabets ledelse anser betingelserne for at anvende § 32 for opfyldt.

Indtægtskriterium:

Indtægter og omkostninger er periodiseret således, at de dækker perioden frem til regnskabsårets udløb.

Finansielle poster:

Finansielle indtægter og omkostninger inkluderer renter, realiserede og urealiserede valutakursreguleringer, kursregulering af værdipapirer samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen.

Balance

Materielle anlægsaktiver:

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

Afskrivningsgrundlaget, der opgøres som kostpris reduceret med eventuel restværdi, fordeles lineært over aktivernes forventede brugstid der udgør 3 - 5 år.

Småanskaffelser under kr. 12.300, samt aktiver med en levetid på under 3 år fradrages straks i resultatopgørelsen.

Varebeholdninger:

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden eller nettorealiseringsværdi, hvis denne er lavere. Nettorealiseringsværdien for varebeholdninger opgøres som summen af de fremtidige salgsindtægter, som varebeholdningerne på balancedagen forventes at indbringe som led i normal drift og fastsat under hensyntagen til omsættelighed, ukurans og udvikling i forventet salgspris med fradrag for de til salget beregnede omkostninger.

Tilgodehavender:

Tilgodehavender måles i balancen til nominel værdi eller en lavere nettorealiseringsværdi, hvilket her svarer til pålydende værdi med fradrag af nedskrivning til imødegåelse af tab. Nedskrivninger til tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender samt for tilgodehavender fra salg tillige med en generel erfaringsbaseret nedskrivning.

Hensatte forpligtelser:

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

Finansielle gældsforpligtelser:

Øvrige gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, der i al væsentlighed svarer til nominel værdi.

Selskabsskat:

Skat af årets resultat udgiftsføres med 25% dels med skatten af årets skattepligtige indkomst og dels forskydning i udskudt skat.

Selskabet er omfattet af a/contoskatteordningen og finansieringstillæg/godtgørelse betragtes som en finansiell post og medtages ved slutopgørelsen fra skattemyndighederne.

Udskudt skat:

Der er afsat udskudt skat i regnskabet med 25% af forskellen på merværdien mellem den regnskabsmæssige værdi af varedebitorer, reservedelslager, driftsmidler m.v. og den skattemæssige værdi.

Resultatopgørelse 1. jul 2010 - 30. jun 2011

	Note	2010/11 kr.	2009/10 t.kr.
Bruttoresultat		1.250.648	2.599
Personaleomkostninger	1	-1.429.947	-1.703
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver ..	2	-82.012	-104
Resultat af ordinær primær drift		-261.311	792
Andre finansielle indtægter		26.823	9
Nedskrivning af finansielle aktiver		-120.246	-56
Øvrige finansielle omkostninger		-191.751	-146
Ordinært resultat før skat		-546.485	599
Skat af årets resultat	3	109.465	-171
Årets resultat		-437.020	428
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		0	340
Overført resultat		-437.020	88
I alt		-437.020	428

Balance 30. juni

Aktiver

	Note	2010/11 kr.	2009/10 t.kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		150.174	168
Materielle anlægsaktiver i alt	4	150.174	168
Andre tilgodehavender		60.507	59
Finansielle anlægsaktiver i alt		60.507	59
Anlægsaktiver i alt		210.681	227
Fremstillede varer og handelsvarer		1.453.076	816
Varebeholdninger i alt		1.453.076	816
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		1.259.076	3.839
Udskudte skatteaktiver		101.792	0
Andre tilgodehavender		132.047	24
Periodeafgrænsningsposter		5.843	27
Tilgodehavender i alt		1.498.758	3.890
Likvide beholdninger		7.697	8
Omsætningsaktiver i alt		2.959.531	4.714
AKTIVER I ALT		3.170.212	4.941

Balance 30. juni

Passiver

	Note	2010/11 kr.	2009/10 t.kr.
Virksomhedskapital (Aktiekapital/anpartskapital/fondskapital)		1.063.500	245
Overført resultat		-66.862	304
Egenkapital i alt	5	996.638	549
Hensættelse til udskudt skat		0	8
Hensatte forpligtelser i alt		0	8
Gæld til banker		55.647	101
Skyldig selskabsskat		0	147
Anden gæld		50.001	210
Langfristede gældsforpligtelser i alt		105.648	458
Gæld til banker		1.150.888	611
Leverandører af varer og tjenesteydelser		457.735	891
Skyldig selskabsskat		124.075	72
Anden gæld		335.228	2.012
Forslag til udbytte for regnskabsåret		0	340
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		2.067.926	3.926
Gældsforpligtelser i alt		2.173.574	4.384
PASSIVER I ALT		3.170.212	4.941

Noter

1. Personaleomkostninger

	2010/11 kr.	2009/10 t.kr.
Løn og gager	1.317.372	1.594
Pensionsbidrag	52.381	55
Andre omkostninger til social sikring	60.194	54
	1.429.947	1.703

2. Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver

	2010/11 kr.	2009/10 t.kr.
Småanskaffelser	56.129	62
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	25.883	30
Fortjeneste ved salg af materielle anlægsaktiver	0	12
	82.012	104

3. Skat af årets resultat

	2010/11 kr.	2009/10 t.kr.
Skat af årets resultat	0	170
Ændring af udskudt skat	-109.465	1
	-109.465	171

4. Materielle anlægsaktiver i alt

	Andre Anlæg mv. kr.
Kostpris primo	212.772
Tilgang	13.795
Afgang	-6.000
Kostpris ultimo	220.567
Af- og nedskrivning primo	-44.510
Årets afskrivning	-25.883
Tilbageførsel ved afgang	0
Af- og nedskrivning ultimo	-70.393
Regnskabsmæssig værdi ultimo	150.174

5. Egenkapital i alt

	Virksomheds-kapital kr.	Kapital- udvidelse kr.	Overført resultat kr.	Egen udbytte kr.	Ialt kr.
Saldo primo	245.000	818.500	0	0	1.063.500
Udloddet ordinært udbytte	0	0	0	0	0
Årets resultat	303.858	0	-437.020	66.300	-66.862
Egenkapital ultimo	548.858	818.500	-437.020	66.300	996.638

6. Oplysning om eventualforpligtelser

Selskabet har ingen eventualaktiver eller -forpligtelser.

7. Oplysning om ejerskab

Ejerforhold

Selskabet har registreret følgende kapitalejere med mere end 5% af anpartskapitalens stemmerettigheder eller pålydende værdi:

Niels Henrik Raaschou, Ved Stationen 1B, 3060 Espergærde

Henrik Christopher Flensborg, Berghamnsvåag 69, S-16571 Hässelby

Nærtstående parter

Bestemmende indflydelse:

Henrik Christopher Flensborg, Berghamnsvåag 69, S-16571 Hässelby (Kapitalejer)

Niels Henrik Raaschou, Ved Stationen 1B, 3060 Espergærde (Kapitalejer)

Signe Rössing Wright, Sjølundshøj 20, 4700 Næstved (Kapitalejer)

Øvrige nærtstående parter, som virksomheden har haft transaktioner med:

Niels Henrik Raaschou, Ved Stationen 1B, 3060 Espergærde (Direktør)

Transaktioner:

Kapitalejerne har i regnskabsåret lånt selskabet penge på normale vilkår.

Der har i indeværende år ikke været andre transaktioner med nærtstående parter.

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 13. dec 2011.