

STEN GOLMAN ApS

Vester Voldgade 6-8
1552 København V

Årsrapport
1. oktober 2015 - 30. september 2016

**Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den**

25/11/2016

Sten Golman
Dirigent

(Urevideret)

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

| | |
|------------------------------|---|
| Virksomhedsoplysninger | 3 |
|------------------------------|---|

Påtegninger

| | |
|-------------------------|---|
| Ledelsespåtegning | 4 |
|-------------------------|---|

Erklæringer

| | |
|--|---|
| Revisors erklæring om opstilling af årsrapport | 5 |
|--|---|

Ledelsesberetning

| | |
|-------------------------|---|
| Ledelsesberetning | 6 |
|-------------------------|---|

Årsregnskab

| | |
|--------------------------------|---|
| Anvendt regnskabspraksis | 7 |
|--------------------------------|---|

| | |
|-------------------------|---|
| Resultatopgørelse | 9 |
|-------------------------|---|

| | |
|---------------|----|
| Balance | 10 |
|---------------|----|

| | |
|-------------|----|
| Noter | 12 |
|-------------|----|

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden STEN GOLMAN ApS
Vester Voldgade 6-8
1552 København V
Fax: 33912060
CVR-nr: 27718027
Regnskabsår: 01/10/2015 - 30/09/2016

Bankforbindelse Nykredit Bank A/S

Revisor IGM REVISION V/IBEN GREEN MADSEN
Hovedvejen 4, 1
4000 Roskilde
DK Danmark
CVR-nr: 52886252
P-enhed: 1008543298

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsregnskabet for Sten Golman ApS.

Årsregnskabet er aflagt efter årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver, og finansielle stilling pr. 30. september 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2015 – 30. september 2016.

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

Ledelsen anser fortsat betingelserne for at undlade revision for opfyldte.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 25/11/2016

Direktion

Sten Golman

Revisors erklæring om opstilling af årsrapport

Til den daglige ledelse i Sten Golman ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Sten Golman ApS for regnskabsåret 1. oktober 2015 – 30. september 2016 på grundlag af selskabet 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 FSR – danske revisors Ethiske regler for revisorer, herunder principperne vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen 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.

Roskilde, 25/11/2016

Iben Green Madsen
Registreret revisor
IGM REVISION V/IBEN GREEN MADSEN
CVR: 52886252

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabets formål er at drive detailhandel med udsalg af herretøj.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2015/16 udviser et underskud på kr. 123.252 og selskabets balance pr. 30. september 2016 udviser en egenkapital på kr. 439.953,-.

Selskabets ledelse anser årets resultat for utilfredsstillende.

Ledelsen forventer et positivt resultat for det kommende regnskabsår.

Begivenheder efter regnskabsafslutning

Der er ikke efter regnskabsårets afslutning indtruffet betydningsfulde hændelser, som efter ledelsens skøn væsentlig vil kunne forrykke selskabets økonomiske stilling.

Anvendt regnskabspraksis

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

Anvendt regnskabspraksis

Det interne årsregnskab er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Anvendt regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

Resultatopgørelse

Nettoomsætning

Nettoomsætning ved salg af ydelser indregnes i resultatopgørelsen ved faktureringsstidspunktet. Nettoomsætning indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Bruttofortjeneste

Posterne nettoomsætning til og med andre eksterne omkostninger er med henvisning til årsregnskabslovens § 32 sammendraget til en post benævnt bruttofortjeneste.

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger omfatter afskrivninger på anlægsaktiver. Afskrivningerne er foretaget ud fra en løbende vurdering af aktivernes afskrivningsforløb, brugstid og scrapetid. Anlægsaktiver afskrives lineært over de enkelte aktivers forventede brugstid. Afskrivningsperioderne, som er beregnet i forhold til oprindelig kostpris og scrapetid, er fastlagt således:

| | Afskrivnings- periode | Scrapværdi |
|--------------------------|--------------------------|------------|
| Driftsmidler og inventar | 5 år | 0 |
| Indretning | 8 år | 0 |

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter- og omkostninger.

Skat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat.

Aktuel og udskudt skat vedrørende egenkapitalbevægelser indregnes direkte på egenkapitalen.

Balance

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver omfatter driftsmidler og inventar, herunder indretning af lejede lokaler. Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris på grundlag af FIFO-princippet eller til nettorealiseringsværdi, hvis denne er lavere.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris eller en lavere nettorealiseringsværdi opgjort på grundlag af

en individuel vurdering af de enkelte fordringer.

Selskabsskat

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.

Hensættelse til udskudt skat beregnes med 22,0% af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier bortset fra midlertidige forskelle, som opstår på anskaffelsestidspunktet for aktiver og forpligtelser og som hverken påvirker resultat eller den skattepligtige indkomst.

Finansielle gældsforpligtelser

Finansielle forpligtelser og anden gæld indregnes med den nominelle restgæld.

Resultatopgørelse 1. okt 2015 - 30. sep 2016

| | Note | 2015/16 kr. | 2014/15 kr. |
|---|------|-----------------|----------------|
| Bruttofortjeneste/Bruttotab | | 667.977 | 889.544 |
| Personaleomkostninger | 1 | -836.126 | -813.130 |
| Resultat af ordinær primær drift | | -168.149 | 76.414 |
| Andre finansielle indtægter | | 68 | 42 |
| Øvrige finansielle omkostninger | | -12.989 | -10.485 |
| Ordinært resultat før skat | | -181.070 | 65.971 |
| Skat af årets resultat | | 57.818 | |
| Årets resultat | | -123.252 | 65.971 |
| Forslag til resultatdisponering | | | |
| Overført resultat | | -123.252 | 65.971 |
| I alt | | -123.252 | 65.971 |

Balance 30. september 2016

Aktiver

| | Note | 2015/16 kr. | 2014/15 kr. |
|---|------|------------------|------------------|
| Fremstillede varer og handelsvarer | | 1.193.039 | 1.100.328 |
| Varebeholdninger i alt | | 1.193.039 | 1.100.328 |
| Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser | | 27.248 | 7.605 |
| Udskudte skatteaktiver | | 57.818 | 0 |
| Tilgodehavende skat | | 0 | 6.000 |
| Andre tilgodehavender | | 190.396 | 185.854 |
| Tilgodehavender i alt | | 275.462 | 199.459 |
| Likvide beholdninger | | 2.833 | 12.180 |
| Omsætningsaktiver i alt | | 1.471.334 | 1.311.967 |
| Aktiver i alt | | 1.471.334 | 1.311.967 |

Balance 30. september 2016

Passiver

| | Note | 2015/16 kr. | 2014/15 kr. |
|---|----------|------------------|------------------|
| Registreret kapital mv. | 2 | 125.000 | 125.000 |
| Overført resultat | | 314.953 | 438.205 |
| Egenkapital i alt | 3 | 439.953 | 563.205 |
| Gæld til banker | | 305.919 | 114.984 |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser | | 462.004 | 307.108 |
| Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring | | 263.458 | 326.670 |
| Kortfristede gældsforpligtelser i alt | | 1.031.381 | 748.762 |
| Gældsforpligtelser i alt | | 1.031.381 | 748.762 |
| Passiver i alt | | 1.471.334 | 1.311.967 |

Noter

1. Personaleomkostninger

| | 2015/16 kr. | 2014/15 kr. |
|------------------------------|----------------|----------------|
| Lønninger | 854.864 | 783.754 |
| ATP mv. | 17.762 | 19.484 |
| Regulering, feriepenge | -46.480 | -3.002 |
| Øvrige personaleomkostninger | 9.980 | 12.894 |
| | 836.126 | 813.130 |

2. Registreret kapital mv.

Anpartskapitalen består af 125 aktier a 1.000 kr. Anparterne er ikke opdelt i klasser og der har ikke været ændringer de seneste fem regnskabsår.

3. Egenkapital i alt

| | Virksomheds-kapital kr. | Overført resultat kr. | Foreslået udbytte kr. | Ialt kr. |
|---------------------------|----------------------------|-----------------------------|-----------------------------|----------------|
| Saldo primo | 125.000 | 438.205 | 0 | 563.205 |
| Udloddet ordinært udbytte | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Årets resultat | 0 | -123.252 | 0 | -123.252 |
| Egenkapital ultimo | 125.000 | 314.953 | 0 | 439.953 |