

ÅRSRAPPORT

1. januar - 31. december 2015

Din Tøjmand Faxe ApS

Torvegade 8
4640 Faxe

CVR nr. 31611008

Indsender:

Revisionskontoret i Faxe
Granvej 2
4640 Faxe

Fremlagt og godkendt

på den ordinære generalforsamling den 23. maj 2016

Dirigent

Ib Elberg Andersen

Indholdsfortegnelse

Selskabsoplysninger

Selskabsoplysninger	3
Ledelsespåtegning	4
Den uafhængige revisors erklæringer	5

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse 1. januar-31. december	9
Balance pr. 31. december	10
Noter	12

Selskabsoplysninger

Selskabet

Din Tøjmand Faxe ApS
Torvegade 8
4640 Faxe

Telefon: 5671 3480
Fax: 5671 4768
Email: faxe@dintojmand.dk

CVR-nr.: 31611008
Stiftelsesdato: 27. juni 2008
Hjemsted: Faxe Kommune
Regnskabsår: 1. januar - 31. december

Direktion

Ib Elberg Andersen

Revision

REVISIONSKONTORET I FAXE
Registrerede revisorer FSR
Granvej 2
4640 Faxe

Bankforbindelse

Danske Bank A/S
Brogade 3
4600 Køge

Generalforsamling

Ordinær generalforsamling afholdes
23. maj 2016, på selskabet adresse.

Væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktivitet er detailhandel.

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 2015 for Din Tøjmand Faxe ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og den finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Faxe, den 21. maj 2016

Direktion:

Ib Elberg Andersen

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i Din Tøjmand Faxe ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Din Tøjmand Faxe ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet aflægges 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 for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Revisors ansvar og den udførte revision

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 vurderingen 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 udtrykke en konklusion om effektiviteten af virksomhedens interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsen valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

Det er vor opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vor konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Det er vor opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og den finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Supplerende oplysninger vedrørende andre forhold

Selskabet har den 31. december 2015 et tilgodehavende på tkr. 166 hos et medlem af ledelsen. Selskabets udlån er i strid med selskabslovens § 210 og kan være ansvarspådragende for selskabets ledelse. Lånet er efterfølgende indfriet.

Faxe, den 21. maj 2016

REVISIONSKONTORET I FAXE

CVR-nr. 16609331

Poul Johansson
Registreret revisor FSR

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Din Tøjmand Faxe ApS 2015 aflægges i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B.

Årsrapporten er udarbejdet efter samme regnskabspraksis som sidste år

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer 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. Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsregnskabet aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Med henvisning til Årsregnskabslovens § 32, stk 1 har selskabet sammendraget visse poster i resultatopgørelsen i posten bruttofortjeneste.

Nettoomsætningen ved salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætning indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Andre eksterne omkostninger

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

Finansielle poster

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

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen.

Balancen

Immaterielle anlægsaktiver

Erhvervet goodwill måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Goodwill afskrives lineært over den vurderede økonomiske brugstid, der er vurderet til 10 år.

Materielle anlægsaktiver

Indretning af lejede lokaler samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Anvendt regnskabspraksis

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

	Brugstid
Indretning af lejede lokaler	5 år
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 år

Aktiver med en kostpris pr. enhed under den skattemæssige beløbsgrænse for småaktiver indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Fortjeneste eller tab med afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsmkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under afskrivninger.

Leasingkontrakter

Alle leasingkontrakter betragtes som operationel leasing. Ydelser i forbindelse med operationel leasing og øvrige lejeaftaler indregnes i resultatopgørelsen over kontraktens løbetid. Selskabets samlede forpligtelse vedrørende operationelle leasing- og lejeaftaler oplyses under eventualposter m.v.

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i dattervirksomheder måles til kostpris. I tilfælde, hvor kostprisen overstiger nettorealisationseværdien, nedskrives til denne lavere værdi.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. I tilfælde, hvor nettorealisationseværdien er lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Kostpris for handelsvarer samt råvarer og hjælpematerialer omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Tilgodehavender

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

Udbytte

Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen. Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

Skyldig skat 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.

Anvendt regnskabspraksis

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 22%.

Gældsforpligtelser

Gæld i øvrigt er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under passiver omfatter indtægter vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til transaktionsdagens kurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiel post. Hvis valutapositioner anses for sikring af fremtidige pengestrømme, indregnes værdireguleringerne direkte på egenkapitalen.

Resultatopgørelse 1. januar-31. december

	Note	2015	2014
Bruttofortjeneste/-tab		2.377.695	2.370.224
Distributionsomkostninger		-759.549	-683.686
Administrationsomkostninger		-1.451.287	-1.399.750
Resultat før finansielle poster		166.859	286.788
Indtægter af andre kapitalandele, værdipapirer og tilgodehavender		44.731	64.103
Andre finansielle indtægter		61.327	30.394
Øvrige finansielle omkostninger		-190.951	-182.981
Ordinært resultat før skat		81.966	198.304
Skat af årets resultat		-18.122	-47.173
ÅRETS RESULTAT		63.844	151.131
Forslag til resultatdisponering			
Forslag til udbytte for regnskabsåret		101.200	99.800
Overført resultat		-37.356	51.331
Disponeret i alt		63.844	151.131

Balance pr. 31. december

	Note	2015	2014
AKTIVER			
ANLÆGSAKTIVER			
Immaterielle anlægsaktiver	1.		
Goodwill		170.000	255.000
Immaterielle anlægsaktiver i alt		170.000	255.000
Materielle anlægsaktiver			
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		0	23.107
Materielle anlægsaktiver i alt		0	23.107
Finansielle anlægsaktiver	2.		
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		80.000	80.000
Andre tilgodehavender		475.101	475.101
Finansielle anlægsaktiver i alt		555.101	555.101
Anlægsaktiver i alt		725.101	833.208
OMSÆTNINGSAKTIVER			
Varebeholdninger			
Fremstillede varer og handelsvarer		2.035.009	1.968.069
Varebeholdninger i alt		2.035.009	1.968.069
Tilgodehavender			
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		40.042	6.635
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		839.373	701.729
Andre tilgodehavender		0	544
Tilgodehavende hos virksomhedsdeltagere og ledelse	3.	166.006	425.142
Periodeafgrænsningsposter		25.341	30.105
Tilgodehavender i alt		1.070.762	1.164.155
Likvide beholdninger		12.326	3.772
Likvide beholdninger i alt		12.326	3.772
Omsætningsaktiver i alt		3.118.097	3.135.996
AKTIVER I ALT		3.843.198	3.969.204

Balance pr. 31. december

	Note	2015	2014
PASSIVER			
EGENKAPITAL			
	4.		
Selskabskapital		125.000	125.000
Overført resultat		1.445.606	1.542.962
Foreslået udbytte for regnskabsåret		101.200	99.800
Egenkapital i alt		1.671.806	1.767.762
HENSATTE FORPLIGTELSE			
Hensættelser til udskudt skat		76.217	107.939
Hensatte forpligtelser i alt		76.217	107.939
GÆLDSFORPLIGTELSE			
Kortfristede gældsforpligtelser			
Kreditinstitutter i øvrigt		893.859	814.379
Modtagne forudbetalinger fra kunder		40.741	33.227
Leverandører af varer og tjenesteydelser		624.046	890.946
Selskabsskat		43.844	72.986
Anden gæld		492.685	281.965
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		2.095.175	2.093.503
Gældsforpligtelser i alt		2.095.175	2.093.503
PASSIVER I ALT		3.843.198	3.969.204
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	5.		
Eventualposter	6.		

Noter

	Goodwill
1. Immaterielle anlægsaktiver	
Anskaffelsessum:	
Anskaffelsessum, primo	850.000
Anskaffelsessum, ultimo	850.000
Akkumulerede af- og nedskrivninger:	
Af- og nedskrivninger, primo	-595.000
Årets af- og nedskrivninger	-85.000
Af- og nedskrivninger, ultimo	-680.000
Bogført værdi, ultimo	170.000
	Tilknyttede selskaber
2. Finansielle anlægsaktiver	
Anskaffelsessum:	
Anskaffelsessum, primo	80.000
Anskaffelsessum, ultimo	80.000
Bogført værdi, ultimo	80.000

	Egenkapital	Årets resultat	Ejerandel
Tilknyttede selskaber			
FINE Faxse ApS	85.705	-69.141	100 %

3. Tilgodehavende hos virksomhedsdeltagere og ledelse

Selskabets udlån er i strid med selskabslovens § 210. Lånet er i årets løb nedbragt med t.kr. 259. Lånet forrentes efter gældende regler. Lånet er efterfølgende indfriet.

	Selskabs-kapital	Overført resultat	Udbytte	I alt
4. EGENKAPITAL				
Saldo, primo	125.000	1.542.962	99.800	1.767.762
Overført jfr. resultatdisponeringen	0	-37.356	0	-37.356
Koncertilskud	0	-60.000	0	-60.000
Udbetalt udbytte	0	0	-99.800	-99.800
Foreslået udbytte	0	0	101.200	101.200
Bogført værdi, ultimo	125.000	1.445.606	101.200	1.671.806

Selskabskapitalen består af 125 kapitalandele á kr. 1.000. Ingen kapitalandele har særlige rettigheder.

Noter

5. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har overfor DressPartner stillet sikkerhed for betaling af vareleverancer, med tkr. 409. Beløbet er indregnet i det under finansielle anlægsaktiver anførte beløb for andre tilgodehavender. Beløbet er ligeledes stillet til sikkerhed for betaling af vareleverancer, foretaget af Din Tøjmand St. Heddinge ApS.

6. Eventualposter

Selskabet har indgået leasingaftale vedrørende 1 stk. varevogn. Restløbetid udgør 54 måneder og den samlede forpligtelse kan opgøres til tkr. 101.

Selskabet har ikke udover foranstående påtaget sig kautions-, garanti- eller andre eventualforpligtelser, end de i balancen anførte.