

Totalimport IVS

Herluf Trollesgade 8, ST TV., 9000 Aalborg

CVR-nr. 35 66 87 48



Årsrapport 2015

Godkendt på selskabets ordinære generalforsamling, den 25. maj 2016

Som dirigent:



Morten Christian Eiler



Building a better
working world

Indhold

Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	3
Ledelsesberetning	4
Oplysninger om selskabet	4
Beretning	5
Årsregnskab 1. januar - 31. december	6
Resultatopgørelse	6
Balance	7
Egenkapitalopgørelse	8
Noter	9

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 for Totalimport IVS.

Årsrapporten, der ikke er revideret, er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Direktionen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

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

Det er endvidere min opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Aalborg, den 25. maj 2016
Direktion:



Morten Christian Eiler

Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i Totalimport IVS

Vi har opstillet årsregnskabet for Totalimport IVS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som I har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter, herunder anvendt regnskabspraksis.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere jer med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR - danske revisors etiske regler, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

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

Aalborg, den 25. maj 2016
ERNST & YOUNG
Godkendt Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 30 70 02 28



Søren V. Nejmman
statsaut. revisor

Ledelsesberetning

Oplysninger om selskabet

Navn	Totalimport IVS
Adresse, postnr., by	Herluf Trollesgade 8, st. tv., 9000 Aalborg
CVR-nr.	35 66 87 48
Stiftet	18. februar 2014
Hjemstedskommune	Aalborg
Regnskabsår	1. januar - 31. december
Direktion	Morten Christian Eiler
Revisor	Ernst & Young Godkendt Revisionspartnerselskab Vestre Havnepromenade 1A, Postboks 710, 9100 Aalborg

Ledelsesberetning

Beretning

Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Selskabets hovedaktivitet består i at drive engros- og internetsalg af haveredskaber samt anden hermed beslægtet virksomhed.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Virksomhedens resultatopgørelse for 2015 udviser et overskud på 4.017 kr. mod -15.706 kr. sidste år, og virksomhedens balance pr. 31. december 2015 udviser en negativ egenkapital på -11.686 kr.

Ledelsen anser ikke årets resultat for tilfredsstillende.

Selskabet har tabt selskabskapitalen og er således omfattet af selskabslovens regler om kapitaltab. Selskabets egenkapital forventes reableret via egenindtjening.

På baggrund af selskabets likviditetsevne vurderes der ikke at være behov for yderligere kreditfaciliteter. Ledelsen har ikke planlagt likviditetskrævende investeringer for det kommende regnskabsår. Ledelsen forventer fremtidigt positivt cashflow fra selskabets drift og vurderer på baggrund heraf, at det nuværende likviditetsberedskab er tilstrækkeligt.

Der henvises til note 2 for yderligere omtale heraf.

Begivenheder efter balancedagen

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet betydningsfulde hændelser.

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Resultatopgørelse

Note	kr.	2015 12 mdr.	2014 11 mdr.
	Bruttofortjeneste/bruttotab	9.086	-19.385
3	Finansielle indtægter	148	0
	Finansielle omkostninger	-3.417	-1.418
	Resultat før skat	5.817	-20.803
4	Skat af årets resultat	-1.800	5.097
	Årets resultat	4.017	-15.706
	Forslag til resultatdisponering		
	Overført resultat	4.017	-15.706
		4.017	-15.706

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Balance

Note	kr.	2015	2014
	AKTIVER		
	Omsætningsaktiver		
	Tilgodehavender		
	Tilgodehavende hos associeret virksomhed	1.913	0
	Udsudte skatteaktiver	3.297	5.097
	Andre tilgodehavender	0	642
		<u>5.210</u>	<u>5.739</u>
	Likvide beholdninger	21.004	2.831
	Omsætningsaktiver i alt	<u>26.214</u>	<u>8.570</u>
	AKTIVER I ALT	<u>26.214</u>	<u>8.570</u>
	PASSIVER		
	Egenkapital		
	Selskabskapital	3	3
	Overført resultat	-11.689	-15.706
	Egenkapital i alt	<u>-11.686</u>	<u>-15.703</u>
	Gældsforpligtelser		
	Kortfristede gældsforpligtelser		
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	6.004	7.223
	Gæld til selskabsdeltagere og ledelse	30.590	17.050
	Anden gæld	1.306	0
		<u>37.900</u>	<u>24.273</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>37.900</u>	<u>24.273</u>
	PASSIVER I ALT	<u>26.214</u>	<u>8.570</u>

- 1 Anvendt regnskabspraksis
- 2 Væsentlige usikkerheder vedrørende fortsat drift

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Egenkapitalopgørelse

kr.	<u>Selskabskapital</u>	<u>Overført resultat</u>	<u>I alt</u>
Egenkapital 1. januar 2015	3	-15.706	-15.703
Årets resultat	0	4.017	4.017
Egenkapital 31. december 2015	<u>3</u>	<u>-11.689</u>	<u>-11.686</u>

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Totalimport IVS for 2015 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Indtægter fra salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i nettoomsætningen, når overgang af de væsentligste fordele og risici til køber har fundet sted, indtægten kan opgøres pålideligt, og betaling forventes modtaget.

Nettoomsætning måles til dagsværdien af det aftalte vederlag ekskl. moms og afgifter opkrævet på vegne af tredjepart. Alle former for afgivne rabatter indregnes i nettoomsætningen.

Bruttofortjeneste/bruttotab

Posterne nettoomsætning, vareforbrug og andre eksterne omkostninger er med henvisning til årsregnskabslovens § 32 sammendraget til en regnskabspost benævnt bruttofortjeneste/bruttotab.

Vareforbrug

Vareforbrug omfatter kostprisen på de varer, som er medgået til at opnå årets nettoomsætning.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger vedrørende virksomhedens primære aktivitet, der er afholdt i årets løb, herunder omkostninger til distribution, salg, reklame og administration m.v.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, gebyrer samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen m.v.

Skat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat. Årets skat indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og i egenkapitalen med den del, som kan henføres til transaktioner indregnet i egenkapitalen.

Balancen

Egenkapital

Reserve for Ikke-indbetalt selskabskapital

Reserve for iværksætterselskaber indregnes i henhold til selskabslovens § 357, hvorved mindst 25 % af årets resultat bindes til opbygning af selskabets kapitalgrundlag.

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

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 betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, 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 fremførselsberettigede skattemæssige underskud, måles til den værdi, hvortil de forventes at blive anvendt, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoaktiver 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.

Andre gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser måles til nettorealiseringsværdien.

2 Væsentlige usikkerheder vedrørende fortsat drift

Selskabet har tabt selskabskapitalen og er således omfattet af selskabslovens bestemmelser om kapitaltab. Årets resultat udgør 4.017 kr., mens egenkapitalen udgør -11.689 kr. pr. 31. december 2015.

Ledelsen har fremlagt positive indtjeningsestimater for regnskabsåret 2016 og forventer derfor selskabets egenkapital retableret via fremtidig drift. Ledelsen underbygger ovenstående med realiserede positive perioderegnskaber for 2016.

På baggrund af selskabets likviditetsreserve pr. 31. december 2015 vurderes der ikke at være behov for yderligere kreditfaciliteter. Ledelsen har ikke planlagt likviditetskrævende investeringer for det kommende regnskabsår og forventer fremtidigt positivt cashflow fra selskabets driftsaktiviteter.

På baggrund af ovenstående vurderer ledelsen derfor selskabets kapital- og likviditetsberedskab tilstrækkeligt til at gennemføre fremtidig drift og aflægger således årsrapporten under forudsætning om fortsat drift.

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

kr.	2015 12 mdr.	2014 11 mdr.
3 Finansielle indtægter		
Renteindtægt fra associeret virksomhed	38	0
Andre finansielle indtægter	110	0
	<u>148</u>	<u>0</u>
4 Skat af årets resultat		
Årets regulering af udskudt skat	1.367	-5.097
Ændring af skatteprocent	433	0
	<u>1.800</u>	<u>-5.097</u>