

Totman ApS
Ørevadsvej 9
2400 København
NV
CVR nr. 35 83 55 47

Årsrapport for
2015/16
2. Regnskabsår

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den: 3/1-17



Henrik Christian Skov, dirigent

Påtegning

Ledespåtegning

Ledelsen har dags dato aflagt årsrapporten for Totman ApS for regnskabsåret 2015/16.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vor 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 til 30. september 2016.

Det er vor opfattelse, at selskabet fortsat opfylder betingelserne for at kunne fravælge revision i henhold til årsregnskabslovens bestemmelser.

Ledelsesberetningen indeholder efter vor opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 12. december 2016

Direktion:

Thomas Christian Skov

Selskabsoplysninger

Anpartsselskabet: Totman ApS
Ørevadsvej 9
2400 København NV.

CVR nr.: 35 83 55 47
Stiftet: 23. april 2014
Hjemsted: København NV
Regnskabsår: 1. oktober 2015 – 30. september 2016

Direktion: Thomas Christian Skov

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabets formål er at drive engros- og detailhandel med tekstiler samt øvrige aktiviteter i relation hertil.

Usædvanlige forhold

Selskabet har ikke formået at realisere det ønskede forretningspotentiale i det forgangne regnskabsår, hvorfor resultatet må siges at være utilfredsstillende. I tillæg er virksomhedens varelager af tekstiler m.v. blevet ukurant som følge af den lange lagertid. Virksomheden har derfor fundet det nødvendigt at foretage en ekstraordinær afskrivning af lagerets værdi. Dette indebærer en væsentlig belastning af årets resultat.

Bortset fra ovennævnte er der i regnskabsåret ikke indtruffet usædvanlige forhold.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets primære aktivitet er at indkøbe større partier af beklædningsartikler med henblik på videresalg såvel til detailvirksomheder som via egen webshop. Da det ikke er lykkedes at opbygge relevante salgskanaler, er årets resultat ikke tilfredsstillende.

Ledelsen påregner, at resultatet vil blive bedre i det kommende regnskabsår.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er ikke indtruffet betydningsfulde hændelser efter regnskabsårets afslutning, som forrykker årsrapportens udsagn.

Resultatopgørelse og balance

Resultatopgørelse 1/10-2015 - 30/9-2016	2015/16	2014/15
Omsætning	4.984	27.020
Vareforbrug	4.735	27.879
Produktionsomkostninger	0	536
Bruttoavance	249	-1.395
Administrationsomkostninger	0	158
Småanskaffelser/straksafskrivninger	0	899
Renter og gebyrer	2.608	3.890
Varelagernedskrivning for teknisk/økonomisk ukurans	54.220	0
Resultat før skat	-56.578	-6.341
Skat	12.447	1.490
Resultat efter skat	-44.131	-4.851

Balance pr. 30/9-2016**Aktiver**

Bank	29.576	52.333
Kassebeholdning	1.289	1.289
Moms tilgodehavende	0	21.013
Varelager	18.073	77.028
Skatteaktiv	13.937	1.490
Aktiver i alt	62.876	153.154

Passiver

Anpartskapital primo	50.000	50.000
Overkursfond	5.000	5.000
Akkumuleret resultat	-48.982	-4.851
Egenkapital ultimo	6.018	50.149
Lån Henrik Skov Holding ApS	50.000	100.000
Skyldige moms og gebyrer	10	3.005
Mellemregning anpartshavere	6.848	0
Passiver i alt	62.876	153.154

Noter

Ejerforhold

Følgende anpartshavere ejer minimum 5% af anpartskapitalen eller repræsenterer minimum 5% af stemmerne:

Henrik Skov Holding ApS, Ørevadsvej 9, 2400 København NV.

Thomas Christian Skov, Borgmestervangen 4, 5. sal, 2200 København N.

GENERELT

Årsregnskabet for Totman ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Regnskabsperioden sidste år indeholder en regnskabsperiode på 18 måneder.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

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 tilbageførslers 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 virksomheden, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske ressourcer vil fragå virksomheden, 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.

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 eventuelle afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb.

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

RESULTATOPGØRELSEN

Nettoomsætning

Nettoomsætningen indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen indregnes med fradrag af eventuelle rabatter i forbindelse med salget.

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 posteringer direkte på egenkapitalen.

Selskabet er omfattet af reglerne om tvungen sambeskatning med koncernforbundne danske selskaber. Den aktuelle selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster, og med fuld fordeling med refusion vedrørende skattemæssige underskud

Moderselskabet Henrik Skov Holding ApS er administrationsselskab og betaler dermed koncernens samlede selskabsskat til skattemyndighederne. Skyldig og tilgodehavende selskabsskat, som endnu ikke er afregnet med administrationsselskabet, indregnes i balancen som 'Gæld til tilknyttede virksomheder' eller 'Tilgodehavende hos tilknyttede virksomheder'.

BALANCEN

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris på grundlag af FIFO-princippet.

Kostpris for handelsvarer omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

I tilfælde, hvor nettorealisationsværdien er lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Nettorealisationsværdi for varebeholdninger opgøres som salgspris med fradrag af færdiggørelsesomkostninger og omkostninger, der afholdes for at effektuere salget, og fastsættes under hensyntagen til omsættelighed, ukurans og udvikling i forventet salgspris.

Tilgodehavender

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

Udskudte skatteaktiver og -forpligtelser

Der indregnes udskudt skat af alle midlertidige forskelle mellem regnskabs- og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. Der indregnes dog ikke udskudt skat af midlertidige forskelle vedrørende ikke-skattemæssigt afskrivningsberettiget goodwill samt andre poster, hvis disse - bortset fra ved virksomhedsovertagelser - er opstået på anskaffelsestidspunktet uden at have effekt på det regnskabsmæssige resultat eller den skattepligtige indkomst.

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. 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 aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser.

Udskudte skatteaktiver præsenteres modregnet inden for samme juridiske skatteenhed.

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser indregnes i balancen med det beløb, der kan beregnes på grundlag af årets forventede skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster.

Skattetilgodehavender og -forpligtelser præsenteres modregnet, i det omfang der er legal modregningsadgang, og posterne forventes afregnet netto eller samtidig.

Gældsforpligtelser

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