

City Mode og City Tasker ApS

**Østergade 7C
4930 Maribo**

CVR-nr. 38 13 15 24

Årsrapport 2017/18

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den:

14. marts 2019

Tine Wallentin
Dirigent

ÅRSRAPPORT 2017/18

(2. regnskabsår)

INDHOLD

	<u>Side</u>
Virksomhedsoplysninger	1
Ledespåtegning	2
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	3
Ledelsesberetning	4
Resultatopgørelse	5
Balance, aktiver	6
Balance, passiver	7
Noter	8
Anvendt regnskabspraksis	9-10

VIRKSOMHEDSOPLYSNINGER

Virksomheden

City Mode og City Tasker ApS
Østergade 7C
4930 Maribo

CVR-nr.

38 13 15 24

Regnskabsår

1. oktober - 30. september

Hovedaktivitet

Virksomhedens formål er at drive detailsalg af beklædningsgenstande samt hermed beslægtet virksomhed.

Selskabets direktion

Tine Wallentin

Selskabets revisor

Haamann A/S, Statsautoriserede revisorer
Filmbyen 20
2650 Hvidovre
CVR.nr. 24 25 69 95

LEDELSESPÅTEGNING

Selskabets direktion har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. oktober 2017 - 30. september 2018 for City Mode og City Tasker ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultatet.

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

Ledelsen anser betingelserne for at kunne fravælge revision for opfyldt.

Maribo, den 14. marts 2019

Direktion:

Tine Wallentin

REVISORS ERKLÆRING OM OPSTILLING AF ÅRSREGNSKAB

Til den daglige ledelse i City Mode og City Tasker ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for City Mode og City Tasker ApS for regnskabsåret 1. oktober 2017 - 30. september 2018 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance, noter og 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 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 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 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.

Hvidovre, den 14. marts 2019

HAAMANN A/S
Statsautoriserede revisorer
CVR.nr. 24 25 69 95

Jan Bøllingtoft Asmussen
Statsautoriseret revisor
mne28638

LEDELESESBERETNING

Hovedaktiviteter

Virksomhedens formål er at drive detailsalg af beklædningsgenstande samt hermed beslægtet virksomhed.

Usædvanlige forhold

Der er for regnskabsåret ingen usædvanlige forhold.

Usikkerhed ved indregning og måling

Der er for regnskabsåret ikke usikkerhed ved indregning og måling.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabet har i regnskabsåret opnået et resultat på kr. -123.098, hvilket selskabets ledelse ikke finder tilfredsstillende.

For det kommende år forventes et tilfredsstillende driftsresultat.

Kapitalberedskab

Selskabet har tabt mere end halvdelen af selskabskapitalen. Egenkapitalen udgør pr. 30. september 2018 kr. -132.988. Det er selskabets ledelses forventning at selskabets selskabskapital vil kunne reetableres som følge af fremtidige positive resultater.

I overensstemmelse med Selskabslovens § 119 vil selskabets ledelse på den ordinære generalforsamling redegøre for selskabets økonomiske stilling samt fremlægge en handlingsplan til reetablering af selskabskapitalen.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

RESULTATOPGØRELSE
1. oktober 2017 - 30. september 2018

	<u>Note</u>	<u>2017/18</u> kr.	<u>2016/17</u> tkr.
Bruttoresultat		99.928	201
Personaleomkostninger	1	<u>-238.994</u>	<u>-272</u>
Resultat af primær drift		-139.066	-71
Finansielle indtægter		2.589	0
Finansielle omkostninger		<u>-21.621</u>	<u>-5</u>
Resultat før skat		-158.098	-76
Skat af årets resultat		<u>35.000</u>	<u>16</u>
Årets resultat		<u>-123.098</u>	<u>-60</u>
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		<u>-123.098</u>	<u>-60</u>
		<u>-123.098</u>	<u>-60</u>

BALANCE 30. september 2018

AKTIVER

	<u>Note</u>	<u>2017/18</u> kr.	<u>2016/17</u> tkr.
<u>Anlægsaktiver</u>			
Finansielle anlægsaktiver			
Deposita		40.500	41
Anlægsaktiver i alt		40.500	41
<u>Omsætningsaktiver</u>			
Varebeholdninger			
Råvarer og hjælpematerialer		503.208	511
Tilgodehavender			
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		7.901	18
Udskudt skatteaktiv		51.000	16
		58.901	34
Likvide beholdninger		6.839	6
Omsætningsaktiver i alt		568.948	551
Aktiver i alt		609.448	592

BALANCE 30. september 2018

PASSIVER

	<u>Note</u>	<u>2017/18</u> kr.	<u>2016/17</u> tkr.
<u>Egenkapital</u>			
	2		
Anpartskapital		50.000	50
Overført resultat		<u>-182.988</u>	<u>-60</u>
Egenkapital i alt		<u>-132.988</u>	<u>-10</u>
 <u>Gældsforpligtelser</u>			
Kortfristede gældsforpligtelser			
Kreditinstitutter		194.895	65
Leverandører af varer og tjenesteydelser		106.500	172
Modtagne forudbetalinger		28.138	14
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse		314.780	173
Anden gæld		<u>98.123</u>	<u>178</u>
		<u>742.436</u>	<u>602</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>742.436</u>	<u>602</u>
 Passiver i alt		<u>609.448</u>	<u>592</u>
 Eventualposter m.v.	3		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	4		

NOTER

	2017/18 kr.	2016/17 tkr.
1. <u>Personaleomkostninger</u>		
Lønninger	228.833	261
Pensioner	0	6
Sociale omkostninger	10.161	5
	<u>238.994</u>	<u>272</u>
 Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	 <u>1</u>	 <u>1</u>
 2. <u>Egenkapital</u>		
	Anparts- kapital	Overført resultat
	<u>50.000</u>	<u>-123.098</u>
Egenkapital 1. oktober 2017	50.000	-9.890
Overført af årets resultat	<u>50.000</u>	<u>-123.098</u>
 Egenkapital 30. september 2018	 <u>50.000</u>	 <u>-182.988</u>

Selskabets egenkapital udgør pr. 30. september 2018 kr. -132.988 og selskabet har dermed tabt mere end 50% af selskabskapitalen. Det er ledelsens vurdering, at selskabskapitalen vil kunne reetableres ved egen drift over de kommende år.

3. Eventualposter m.v.

Selskabet har indgået huslejekontrakter med 3. mand. Huslejeforpligtelserne udgør max. tkr. 100.

Selskabet indgår i et sambeskatningsforhold. Selskabet hæfter ubegrænset og solidarisk med moderselskabet Fewa Holding ApS for danske selskabsskatter og kildeskatter på udbytte, renter og royalties inden for sambeskatningskredsen. Eventuelle senere korrektioner af den skattepligtige sambeskatningsindkomst vil kunne medføre, at selskabets hæftelse udgør et større beløb.

4. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Sikkerhed overfor bankgæld er stillet af tredjemand.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsrapporten for City Mode og City Tasker ApS for 2017/18 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder med tilvalg af enkelte bestemmelser for klasse C.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere 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.

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 kostpris og nominelt beløb.

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

RESULTATOPGØRELSEN

Bruttoresultat

Bruttoresultat udgøres af nettoomsætning med fradrag af det til nettoomsætningen direkte henførbare vareforbrug og med fradrag af andre eksterne omkostninger.

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

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, lokaler, småanskaffelser, administration, m.v.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inkl. feriepenge og pensioner, samt andre omkostninger til social sikring m.v. af selskabets medarbejdere.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteomkostninger vedrørende gæld.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

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 posterings direkte på egenkapitalen.

BALANCEN

Finansielle anlægsaktiver

Deposita indregnes i balancen til kostpris.

Varebeholdninger

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

Kostpris for handelsvarer omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Nettorealisationseværdi 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 nominal værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

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 aconto skatter.

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.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt 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 inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealisationseværdi.

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 er målt til amortiseret kostpris svarende til nominal værdi.

PENNEO

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Dokumentet er underskrevet via Penneo™ sikker digital underskrift. Underskrivernes identiteter er blevet registreret, og informationerne er listet herunder.

“Med min underskrift bekræfter jeg indholdet og alle datoer i dette dokument.”

Tine Wallentin

Direktør

Serienummer: PID:9208-2002-2-308170926598

IP: 188.179.xxx.xxx

2019-03-14 12:02:39Z

NEM ID 

Jan Bøllingtoft Asmussen

Statsautoriseret revisor

På vegne af: Haamann Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Serienummer: CVR:24256995-RID:57689964

IP: 152.115.xxx.xxx

2019-03-14 12:52:39Z

NEM ID 

Tine Wallentin

Dirigent

Serienummer: PID:9208-2002-2-308170926598

IP: 188.179.xxx.xxx

2019-03-14 13:22:53Z

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: JFFEL-SB2MF-XVW00-PWX3B-FBYM7-7ZIT7

Dette dokument er underskrevet digitalt via **Penneo.com**. Signeringsbeviserne i dokumentet er sikret og valideret ved anvendelse af den matematiske hashværdi af det originale dokument. Dokumentet er låst for ændringer og tidsstemplet med et certifikat fra en betroet tredjepart. Alle kryptografiske signeringsbeviser er indlejret i denne PDF, i tilfælde af de skal anvendes til validering i fremtiden.

Sådan kan du sikre, at dokumentet er originalt

Dette dokument er beskyttet med et Adobe CDS certifikat. Når du åbner dokumentet

i Adobe Reader, kan du se, at dokumentet er certificeret af **Penneo e-signature service** <penneo@penneo.com>. Dette er din garanti for, at indholdet af dokumentet er uændret.

Du har mulighed for at efterprøve de kryptografiske signeringsbeviser indlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: <https://penneo.com/validate>