

Tota Holding ApS

CVR-nr.: 40677607

Sørens Alle 11
3050 Humlebæk

Årsrapport
1. januar 2021 - 31. december 2021

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

19/07/2022

Sarjit Rai Ahluwalia
Dirigent

Indhold

Virksomhedsoplysninger

Virksomhedsoplysninger

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis

Resultatopgørelse

Balance

Noter

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden Tota Holding ApS
Sørens Alle 11
3050 Humlebæk

e-mailadresse: totaholdingaps@gmail.com

CVR-nr: 40677607

Regnskabsår: 01/01/2021 - 31/12/2021

Ledelsesberetning

Ledespåtegning :

Direktion har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for Tota Holding ApS for regnskabsåret /1-2021- 31/12-2021.

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

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31 december 2021 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2021 - 31. december 2021

ifgl. de i regnskabspraksis anførte oplysninger herunder noter til årsregnskabet.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ledelsesberetning :

Selskabets væsentligste aktiviteter :

Selskabets formål er at være holdingselskab for datterselskab med tilknytning til restaurationsdrift.
Selskabet ejer 100% datterselskabet G Hospitality Group ApS

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold :

Årets resultat og udvikling af egenkapitalen vurderes utilfredsstillende. Der henvises til driftsresultat og balancen pr. statusdagen. Datterselskabet optages til anskaffelsessum og udbytte fra datterselskabet optages som separat driftsresultatspost, jfr. note.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning :

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

Ledelsen anser betingelserne for at udelade revision for opfyldt.

Anvendt regnskabspraksis

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

Generelle oplysninger :

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.
 Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes ved første indregning til transaktionsdagens kurs. Valutakurs-differencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiel post.

Tilgodehavender, gæld og andre monetære poster i fremmed valuta omregnes til balancedagens valutakurs. Forskellen mellem balancedagens kurs og kursen på tidspunktet for tilgodehavendets eller gælds-forpligtelsens opståen eller indregning i seneste årsregnskab indregnes i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og omkostninger.

Anlægsaktiver, der er købt i fremmed valuta, måles til kursen på transaktionsdagen.

Resultatopgørelse :

Nettoomsætning

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

Nettoomsætningen måles til dagsværdien af det aftalte vederlag ekskl. moms og afgifter. Alle former for afgivne rabatter indregnes i nettoomsætningen.

Andre driftsindtægter :

Andre driftsindtægter indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktivitet.
 Andre eksterne omkostninger.

Eksterne omkostninger :

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, operationelle leasingaftaler m.v.

Personaleomkostninger :

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inkl. feriepenge og pensioner, samt andre omkostninger til social sikring m.v. af selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Finansielle indtægter og omkostninger :

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter, omkostninger ved finansiell leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen m.v.

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 i egenkapitalen med den del, der kan henføres til bevægelser direkte i egenkapitalen. Den andel af skatten, der indregnes i resultatopgørelsen, og som knytter sig til årets ekstraordinære resultat, henføres hertil, mens den resterende del henføres til årets ordinære resultat.

Balance :

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles ved første indregning til kostpris. Til kostpris medregnes fradrag af akkumulerede afskrivninger. Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug. Kostprisen på et samlet aktiv opdeles i separate bestanddele, der afskrives hver for sig, hvis brugstiden på de enkelte bestanddele er forskellige.

Aktivers forventede brugstid :
Andre anlæg, driftsmidler og inventar 3-8 år

Værdiforringelse af anlægsaktiver :
Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse, ud over det som udtrykkes ved afskrivning.

Foreligger der indikationer på værdiforringelse, foretages nedskrivningstest af hvert enkelt aktiv henholdsvis gruppe af aktiver. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi. Som genindvindingsværdi anvendes den højeste værdi af nettosalgssum og kapitalværdi. Kapitalværdien opgøres som nutidsværdien af de forventede nettopengestrømme fra anvendelsen af aktivet eller aktivgruppen

Varebeholdninger :

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. Er nettorealisationsværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi. Kostpris for handelsvarer samt råvarer og hjælpematerialer omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger. Indirekte produktions-omkostninger og låneomkostninger indregnes ikke i kostprisen. Nettorealisationsværdi for varebeholdninger opgøres som salgssum 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.

Skyldige beløb :
Skyldige beløb måles til amortiseret kostpris.
Der foretages nedskrivning til imødegåelse af tab, hvor der vurderes at være indtruffet en objektiv indikation på, at et tilgodehavende eller en portefølje af tilgodehavender er værdiforringet. Hvis der foreligger en objektiv indikation på, at et individuelt tilgodehavende er værdiforringet, foretages nedskrivning på individuelt niveau.

Tilgodehavender, hvorpå der ikke foreligger en objektiv indikation på værdiforringelse på individuelt niveau, vurderes på porteføljeniveau for objektiv indikation for værdiforringelse. Porteføljerne baseres primært på debitorernes hjemsted og kreditvurdering i overensstemmelse med selskabets kreditrisiko-styringspolitik. De objektive indikatorer, som anvendes for porteføljer, er fastsat baseret på historiske tabserfaringer.

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder, langfristet optages til indre værdi

Kapitalandele i associerede virksomheder, langfristet optages til indre værdi

Finansielle aktiver : Datterselskaber optages til anskaffessum. Udbytte fra helejede datterselskaber overføres som del af driftsresultat.

Egenkapital – udbytte

Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på den ordinære generalforsamling (deklareringstidspunktet). Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen.
Selskabsskat 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 og for betalte aconto-skatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode 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 nettorealisationsværdi.

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.

Leverandørgæld optages til påløben værdi :

Gældsforpligtelser :

Finansielle forpligtelser, som omfatter gæld til kreditinstitutter, leverandørgæld og gæld til tilknyttede virksomheder, indregnes ved lånoptagelse til kostpris, svarende til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris. I finansielle forpligtelser indregnes tillige den kapitaliserede restleasingforpligtelse på finansielle leasingkontrakter. Øvrige gældsforpligtelser måles til nettorealiseringsværdi.

Resultatopgørelse 1. jan. 2021 - 31. dec. 2021

	Note	2021	2019/20
		kr.	kr.
Nettoomsætning		0	0
Vareforbrug			-6.800
Eksterne omkostninger		-60.244	-16.298
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder			289.583
Bruttoresultat		-60.244	-23.098
Resultat af ordinær primær drift		-60.244	-23.098
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder			289.583
Ordinært resultat før skat		-60.244	266.485
Skat af årets resultat			0
Årets resultat		-60.244	266.485
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		-60.244	266.485
I alt		-60.244	266.485

Balance 31. december 2021

Aktiver

	Note	2021 kr.	2019/20 kr.
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		40.000	40.000
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		29.278	289.583
Finansielle anlægsaktiver i alt		69.278	329.583
Anlægsaktiver i alt		69.278	329.583
Råvarer og hjælpematerialer		75.105	
Fremstillede varer og handelsvarer		159.307	
Varebeholdninger i alt	1	234.412	
Tilgodehavende skat		17.388	2.802
Periodeafgrænsningsposter		1.501	1.501
Tilgodehavender i alt		18.889	4.303
Likvide beholdninger		4.840	7.999
Omsætningsaktiver i alt		23.729	12.302
AKTIVER I ALT		327.419	341.885

Balance 31. december 2021

Passiver

	Note	2021	2019/20
		kr.	kr.
Registreret kapital mv.		40.000	40.000
Andre reserver		220.713	
Overført resultat		-60.244	266.485
Forslag til udbytte			0
Egenkapital i alt		200.469	306.485
Gæld til tilknyttede virksomheder		126.950	
Langfristede gældsforpligtelser i alt		126.950	
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder			15.400
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse			20.000
Kortfristede gældsforpligtelser i alt			35.400
Gældsforpligtelser i alt		126.950	35.400
PASSIVER I ALT		327.419	341.885

Noter

1. Varebeholdninger i alt

Kommissionsvarer, solgt for kr 159.307 er tilgodehavende pr den 31/12-2021.

I det følgende regnskabsår 2022 er kunden taget under konkursbehandling. Tilgodehavendet opgøres som ikke-tabt i regnskabsåret 2021.

2. Information om gennemsnitligt antal ansatte

	2021
Gennemsnitligt antal ansatte	0