

# Casa Blanca Aalborg ApS

CVR-nr. 33 05 82 41

## Årsrapport

**2013**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 7. juli 2014.

---

**PER KRISTENSEN**

Dirigent

## Indholdsfortegnelse

---

|  | <u>Side</u> |
|--|-------------|
| <b>Påtegninger</b>                               |             |
| Ledelsespåtegning                                | 1           |
| Den uafhængige revisors erklæringer              | 2           |
| <br>   |             |
| <b>Ledelsesberetning</b>                         |             |
| Selskabsoplysninger                              | 5           |
| Hovedtal og nøgletal                             | 6           |
| Ledelsesberetning                                | 7           |
| <br>   |             |
| <b>Årsregnskab 1. januar - 31. december 2013</b> |             |
| Anvendt regnskabspraksis                         | 8           |
| Resultatopgørelse                                | 13          |
| Balance  | 14          |
| Noter  | 16          |

## **Ledespåtegning**

---

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2013 for Casa Blanca Aalborg ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter min opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2013 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2013.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Aalborg, den 4. juli 2014

### **Direktion**

Shahpour Cartli

## **Den uafhængige revisors erklæringer**

---

### **Til kapitalejeren i Casa Blanca Aalborg ApS**

#### **Påtegning på årsregnskabet**

Vi har revideret årsregnskabet for Casa Blanca Aalborg ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2013, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes 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 nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

#### **Revisors ansvar**

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 vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for selskabets udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af selskabets interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

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

## **Den uafhængige revisors erklæringer**

---

### **Forbehold**

#### *Grundlag for afkræftende konklusion*

Vi tager forbehold for grundlaget for regnskabsaflæggelsen, da forudsætningerne for fortsat drift efter vores opfattelse ikke er til stede. Årsregnskabet burde derfor være aflagt efter realisationsprincippet. Årets resultat og egenkapitalen vil efter vores skøn blive reduceret væsentligt, såfremt årsregnskabet aflægges efter realisationsprincippet.

Vi tager forbehold for hændelser efter balancedagen, idet det ikke har været muligt at revidere bogholderi og bilag efter balancedagen.

Selskabets bogføring og øvrige grundlag for selskabets årsregnskab er mangelfuldt og indeholder usikkerheder i relation til varelager, tilgodehavender, kassebeholdning, varekreditorer, gæld til tilknyttede virksomheder, anden gæld samt periodiseringer.

På tidspunktet for afgivelse af vores erklæring på årsregnskabet har det endnu ikke været muligt for ledelsen at rette op på manglerne og rette fejlene.

Vi har ikke på anden vis haft mulighed for at få bekræftet eller afkræftet det i årsregnskabets anførte varelager, tilgodehavender, kassebeholdning, varekreditorer, gæld til tilknyttede virksomheder, anden gæld samt periodiseringer på henholdsvis kr. 103.741, kr. 91.457, kr. 32.028, kr. 1.910.845, kr. 313.979 samt kr. 450.277.

Som følge af disse forhold, har vi ikke været i stand til at fastlægge, om eventuelle justeringer kunne være nødvendige i relation til nogen af disse poster, og dermed hvilken påvirkning dette kunne have på disse poster samt på resultatopgørelsen og egenkapitalen.

### **Afkræftende konklusion**

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet, som følge af betydeligheden af de forhold, der er beskrevet i grundlaget for afkræftende konklusion, ikke giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2013 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2013 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

### **Erklæringer i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering**

#### **Supplerende oplysninger vedrørende andre forhold**

Selskabet har i strid med årsregnskabsloven ikke udarbejdet årsrapporten rettidigt, hvorved ledelsen kan ifalde ansvar.

Bogføringsloven er som følge af det under forbeholdet anførte ikke overholdt, hvorved ledelsen kan ifalde ansvar.

Merværdiafgift er ikke indberettet og afregnet korrekt, hvorved ledelsen kan ifalde ansvar.

## Den uafhængige revisors erklæringer

---

### Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet. Som det fremgår af den afkræftende konklusion, er det dog vores opfattelse, at årsregnskabet ikke giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2013 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2013 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Aalborg, den 4. juli 2014

### Redmark

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Per Kristensen

statsautoriseret revisor

## Selskabsoplysninger

---

|                         |  |
|-------------------------|--|
| <b>Selskabet</b>        | Casa Blanca Aalborg ApS<br>Ved Stranden 4<br>9000 Aalborg                              |
|                         | Telefon: 98 16 44 45   |
|                         | CVR-nr.: 33 05 82 41   |
|                         | Stiftet: 1. januar 2010  |
|                         | Regnskabsår: 1. januar - 31. december  |
| <b>Direktion</b>        | Shahpour Cartli  |
| <b>Revision</b>         | Redmark, Statsautoriseret Revisionspartnerselskab, Hasseris Bymidte<br>6, 9000 Aalborg |
| <b>Bankforbindelse</b>  | Handelsbanken  |
| <b>Dattervirksomhed</b> | Safran ApS, Aalborg  |

## Hovedtal og nøgletal

---

|  | 2013<br>t.kr. | 2012<br>t.kr. | 2011<br>t.kr. | 2010<br>t.kr. |
|--|---------------|---------------|---------------|---------------|
| <b>Resultatopgørelse:</b>                        |               |               |               |               |
| Bruttofortjeneste                                | 1.896         | 1.832         | 2.853         | 3.032         |
| Resultat af ordinær primær drift                 | -3.910        | -925          | -400          | 0             |
| Finansielle poster, netto                        | -296          | -761          | -184          | -237          |
| Årets resultat                                   | -3.541        | -1.512        | -547          | -143          |
| <b>Balance:</b>                                  |               |               |               |               |
| Balancesum                                       | 569           | 4.157         | 5.577         | 5.553         |
| Egenkapital                                      | -5.490        | -1.949        | -437          | 110           |
| <b>Medarbejdere:</b>                             |               |               |               |               |
| Gennemsnitligt antal heltidsansatte medarbejdere | 7             | 7             | 8             | 8             |
| <b>Nøgletal i %: *)</b>                          |               |               |               |               |

\*) Nøgletallene er udarbejdet i overensstemmelse med Den Danske Finansanalytikerforenings "Anbefalinger & Nøgletal 2010". Nøgletal med negativ værdi er ikke angivet.

## Ledelsesberetning

---

### Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Selskabets aktivitet omfatter restaurationsdrift samt besiddelse af kapitalandele.

### Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat anses for utilfredsstillende. Det bemærkes dog, at resultatet er påvirket negativt af nedskrivning på anlægsaktiver på tkr. 3.349.

Selskabets forsøg på at få indskud af kontanter, indskud af anparts kapital samt indskud af ansvarligt lån fra søsterselskab lykkedes ikke. Søsterselskabet har dog i regnskabsåret tilført kr. 1.000.000, som er indgået til delvis afvikling af gæld til pengeinstituttet.

Selskabet har i efteråret 2013 og 2014 foretaget omkostningsreduktioner, men da konkurrencen stadig er meget stor i branchen, så er det ikke muligt at udtale sig om resultatet for 2014.

Likviditeten er som følge af tidligere års underskud meget presset med flere overforfaldne gældsposter - selskabet har dog løbende kontakt med alle væsentlige kreditorer.

Ledelsen er opmærksom på, at selskabet har tabt mere end halvdelen af kapitalen.

### Begivenheder efter regnskabsårets udløb

Efter regnskabsårets afslutning er der ikke indtruffet begivenheder, som vil kunne forrykke selskabets finansielle stilling væsentligt.

## Anvendt regnskabspraksis

---

Årsrapporten for Casa Blanca Aalborg ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

### 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, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler 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 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 nedenfor for hver enkelt regnskabspost.

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 samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb. Herved fordeles kurstab og kursgevinst over aktivets eller forpligtelsens løbetid.

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

## Resultatopgørelsen

### Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer samt eksterne omkostninger.

Nettoomsætning 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 eksklusive moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Vareforbrug omfatter omkostninger til køb af råvarer og hjælpematerialer med fradrag af rabatter samt årets forskydning i varebeholdningerne.

## Anvendt regnskabspraksis

---

### Personaleomkostninger

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

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

### Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

### Finansielle poster

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

### Indtægter af kapitalandel i tilknyttet virksomhed

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af den tilknyttede virksomheds resultat efter skat efter fuld eliminering af intern avance eller tab og fradrag af afskrivning på koncerngoodwill.

### Skat af årets resultat

Årets skat, der består af årets aktuelle selskabsskat og ændring 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 posteringer direkte på egenkapitalen.

Selskabet er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning af moderselskabet og de danske tilknyttede virksomheder. Selskabet er administrationselskab for sambeskatningen og afregner som følge heraf alle betalinger af selskabsskat med skattemyndighederne.

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud (fuld fordeling).

## Anvendt regnskabspraksis

---

### Balancen

#### Immaterielle anlægsaktiver

##### Goodwill

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

Der er i 2013 foretaget nedskrivning af goodwill til forventet nettorealiseringsværdi. Nedskrivningen udgør tkr. 600.

##### Materielle anlægsaktiver

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger og nedskrivninger.

Der er i 2013 foretaget nedskrivning af andre anlæg, driftsmateriel og inventar til forventet nettorealiseringsværdi. Nedskrivningen udgør tkr. 49.

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:

|   |         |
|---|---------|
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | 3-10 år |
|---|---------|

Aktiver med en kostpris på under 12 t.kr. pr. enhed indregnes i anskaffelsesåret som omkostninger i resultatopgørelsen.

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

##### Indretning af lejede lokaler

Indretning af lejede lokaler måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Der foretages lineære afskrivninger baseret på vurdering af aktivets forventede brugstid, der er sat til 5 år.

Der er i 2013 foretaget nedskrivning af indretning af lejede lokaler til forventet nettorealiseringsværdi. Nedskrivningen udgør tkr. 2.700.

## Anvendt regnskabspraksis

---

### Finansielle anlægsaktiver

#### Kapitalandel i tilknyttet virksomhed

Kapitalandel i tilknyttet virksomhed indregnes i balancen til den forholdsmæssige andel af virksomhedens regnskabsmæssige indre værdi. Denne opgøres efter modervirksomhedens regnskabspraksis med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne avancer og tab samt med tillæg eller fradrag af resterende værdi af positiv eller negativ goodwill opgjort efter overtagelsesmetoden.

Tilknyttet virksomhed med negativ regnskabsmæssig indre værdi indregnes uden værdi, og et eventuelt tilgodehavende hos disse virksomheder nedskrives med modervirksomhedens andel af den negative indre værdi i det omfang, tilgodehavendet vurderes som uerholdeligt. Såfremt den regnskabsmæssige negative indre værdi overstiger tilgodehavender, indregnes det resterende beløb under hensatte forpligtelser i det omfang, modervirksomheden har en retlig eller faktisk forpligtelse til at dække disse virksomheders underbalance.

Nettoopskrivning af kapitalandel i tilknyttet virksomhed overføres under egenkapitalen til reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode i det omfang, den regnskabsmæssige værdi overstiger kostprisen. Udbytte fra tilknyttet virksomhed, der forventes vedtaget inden godkendelsen af nærværende årsrapport, bindes ikke på opskrivningsreserven. Reserven reguleres med andre egenkapitalbevægelser i tilknyttet virksomhed.

#### Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris på grundlag af vejede gennemsnitspriser. Er nettorealiseringsværdien af varebeholdninger lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

#### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealiseringsværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

#### Likvide beholdninger

Likvider omfatter likvide beholdninger.

#### Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, som er indregnet under aktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

#### Egenkapital - 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.

## Anvendt regnskabspraksis

---

### Selskabsskat og udskudt skat

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 samt for betalte acontoskatter. Skattetilgodehavender og -forpligtelser præsenteres modregnet i det omfang, der er legal modregningsadgang, og posterne forventes afregnet netto eller samtidigt.

Efter sambeskatningsreglerne hæfter Casa Blanca Aalborg ApS som administrationselskab solidarisk og ubegrænset over for skattemyndighederne for selskabsskatter og kildeskatte på renter, royalties og udbytter opstået inden for sambeskatningskredsen. Skyldige og tilgodehavende sambeskatningsbidrag indregnes i balancen som "Tilgodehavende selskabsskat" eller "Skyldig selskabsskat".

Udskudt skat er skatten af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

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. Selskabsskatteprocenten vil i perioden fra 2014 til 2016 blive trinvist nedsat fra 25 % til 22 %, hvilket vil påvirke størrelsen af udskudte skatteforpligtelser og skatteaktiver. Medmindre en indregning med en anden skatteprocent end 22 vil medføre en væsentlig afvigelse i den forventede udskudte skatteforpligtelse eller skatteaktivet, indregnes udskudte skatteforpligtelser og skatteaktiver med 22 %.

### Gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

### Periodeafgrænsningsposter

Under periodeafgrænsningsposter indregnes modtagne betalinger vedrørende indtægter i de efterfølgende år.

## Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

| <u>Note</u>  | 2013<br>kr.       | 2012<br>t.kr. |
|--|-------------------|---------------|
| <b>Bruttofortjeneste</b>   | <b>1.896.331</b>  | <b>1.832</b>  |
| 1 Personaleomkostninger  | -1.909.359        | -2.120        |
| Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver              | -3.711.259        | -304          |
| Nedskrivninger af omsætningsaktiver, bortset fra finansielle omsætningsaktiver | -186.138          | -333          |
| <b>Driftsresultat</b>  | <b>-3.910.425</b> | <b>-925</b>   |
| Indtægt af kapitalandel i tilknyttet virksomhed                                | 0                 | -439          |
| Andre finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder                       | 0                 | 26            |
| Andre finansielle indtægter  | 34.300            | 42            |
| Nedskrivning af finansielle aktiver  | 0                 | -80           |
| 2 Øvrige finansielle omkostninger  | -330.205          | -310          |
| <b>Resultat før skat</b>   | <b>-4.206.330</b> | <b>-1.686</b> |
| 3 Skat af årets resultat   | 664.881           | 174           |
| <b>Årets resultat</b>  | <b>-3.541.449</b> | <b>-1.512</b> |
| <b>Forslag til resultatdisponering:</b>  |                   |               |
| Disponeret fra overført resultat   | -3.541.449        | -1.512        |
| <b>Disponeret i alt</b>  | <b>-3.541.449</b> | <b>-1.512</b> |

## Balance 31. december

| <b>Aktiver</b>                              | 2013           | 2012         |
|---|----------------|--------------|
| <u>Note</u>                                 | kr.            | t.kr.        |
| <b>Anlægsaktiver</b>                        |                |              |
| 4 Goodwill                                  | 0              | 700          |
| Immaterielle anlægsaktiver i alt            | 0              | 700          |
| 5 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar   | 0              | 91           |
| 5 Indretning lejede lokaler                 | 0              | 2.800        |
| Materielle anlægsaktiver i alt              | 0              | 2.891        |
| Andre tilgodehavender                       | 264.975        | 250          |
| Finansielle anlægsaktiver i alt             | 264.975        | 250          |
| <b>Anlægsaktiver i alt</b>                  | <b>264.975</b> | <b>3.841</b> |
| <b>Omsætningsaktiver</b>                    |                |              |
| Fremstillede varer og handelsvarer          | 103.741        | 104          |
| Varebeholdninger i alt                      | 103.741        | 104          |
| Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser | 91.457         | 49           |
| Tilgodehavende selskabsskat                 | 30.000         | 3            |
| Andre tilgodehavender                       | 47.016         | 147          |
| Periodeafgrænsningsposter                   | 0              | 13           |
| Tilgodehavender i alt                       | 168.473        | 212          |
| Likvide beholdninger                        | 32.028         | 0            |
| <b>Omsætningsaktiver i alt</b>              | <b>304.242</b> | <b>316</b>   |
| <b>Aktiver i alt</b>                        | <b>569.217</b> | <b>4.157</b> |

## Balance 31. december

| <b>Passiver</b>               |  | 2013              | 2012          |
|-------------------------------|--|-------------------|---------------|
| <u>Note</u>                   |  | <u>kr.</u>        | <u>t.kr.</u>  |
| <b>Egenkapital</b>            |  |                   |               |
| 7                             | Virksomhedskapital                           | 80.000            | 80            |
| 8                             | Overført resultat                            | -5.570.461        | -2.029        |
|                               | <b>Egenkapital i alt</b>                     | <b>-5.490.461</b> | <b>-1.949</b> |
| <b>Hensatte forpligtelser</b> |  |                   |               |
|                               | Hensættelser til udskudt skat                | 0                 | 665           |
|                               | <b>Hensatte forpligtelser i alt</b>          | <b>0</b>          | <b>665</b>    |
| <b>Gældsforpligtelser</b>     |  |                   |               |
|                               | Anden gæld                                   | 2.403.710         | 1.559         |
|                               | Langfristede gældsforpligtelser i alt        | 2.403.710         | 1.559         |
|                               | Gæld til pengeinstitutter                    | 841.163           | 1.942         |
|                               | Leverandører af varer og tjenesteydelser     | 1.910.845         | 1.361         |
|                               | Gæld til tilknyttede virksomheder            | 313.979           | 10            |
|                               | Anden gæld                                   | 589.981           | 543           |
|                               | Periodeafgrænsningsposter                    | 0                 | 26            |
|                               | Kortfristede gældsforpligtelser i alt        | 3.655.968         | 3.882         |
|                               | <b>Gældsforpligtelser i alt</b>              | <b>6.059.678</b>  | <b>5.441</b>  |
|                               | <b>Passiver i alt</b>                        | <b>569.217</b>    | <b>4.157</b>  |
| <br>                          |  |                   |               |
| 9                             | <b>Pantsætninger og sikkerhedsstillelser</b> |                   |               |
| 10                            | <b>Eventualposter</b>                        |                   |               |

## Noter

|  | 2013<br>kr.      | 2012<br>t.kr.    |
|--|------------------|------------------|
| <b>1. Personaleomkostninger</b>                |                  |                  |
| Lønninger og gager                             | 1.846.297        | 2.044            |
| Andre omkostninger til social sikring          | 47.251           | 55               |
| Personaleomkostninger i øvrigt                 | 15.811           | 21               |
|  | <b>1.909.359</b> | <b>2.120</b>     |
| Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere | 7                | 7                |
| <b>2. Øvrige finansielle omkostninger</b>      |                  |                  |
| Renter, tilknyttede virksomheder               | 3.445            | 12               |
| Andre renteomkostninger                        | 326.760          | 298              |
|  | <b>330.205</b>   | <b>310</b>       |
| <b>3. Skat af årets resultat</b>               |                  |                  |
| Årets regulering af udskudt skat               | -664.881         | -188             |
| Regulering af tidligere års skat               | 0                | 14               |
|  | <b>-664.881</b>  | <b>-174</b>      |
| <b>4. Immaterielle anlægsaktiver</b>           |                  | <b>Goodwill</b>  |
|  |                  | <b>kr.</b>       |
| Kostpris primo                                 |                  | 1.000.000        |
| <b>Kostpris ultimo</b>                         |                  | <b>1.000.000</b> |
| Af- og nedskrivninger primo                    |                  | 299.988          |
| Årets afskrivninger                            |                  | 99.996           |
| Årets nedskrivninger                           |                  | 600.016          |
| <b>Af- og nedskrivninger ultimo</b>            |                  | <b>1.000.000</b> |
| <b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>            |                  | <b>0</b>         |

## Noter

### 5. Materielle anlægsaktiver

|                                     | Andre anlæg,<br>driftsmateriel<br>og inventar<br>kr. | Indretning<br>lejede lokaler<br>kr. |
|-------------------------------------|--|-------------------------------------|
| Kostpris primo                      | 641.959  | 3.106.376                           |
| <b>Kostpris ultimo</b>              | <b>641.959</b>                                       | <b>3.106.376</b>                    |
| Af- og nedskrivninger primo         | 550.918  | 306.376                             |
| Årets afskrivninger                 | 41.830   | 100.000                             |
| Årets nedskrivninger                | 49.211   | 2.700.000                           |
| <b>Af- og nedskrivninger ultimo</b> | <b>641.959</b>                                       | <b>3.106.376</b>                    |
| <b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b> | <b>0</b>   | <b>0</b>                            |

### 6. Kapitalandel i tilknyttede virksomhed

|  |                 |             |
|--|-----------------|-------------|
| Kostpris primo   | 80.000          | 80          |
| <b>Kostpris ultimo</b>                                       | <b>80.000</b>   | <b>80</b>   |
| Årets resultat før afskrivninger på goodwill                 | -1.443.991      | -1.444      |
| Negative kapitalandele, ej passiveret                        | 1.005.391       | 1.005       |
| Nedskrivning   | -80.000         | -80         |
| <b>Opskrivninger ultimo</b>                                  | <b>-518.600</b> | <b>-519</b> |
| Modregnet i tilgodehavender                                  | 438.600         | 439         |
| <b>Modregnet i tilgodehavender og hensatte forpligtelser</b> | <b>438.600</b>  | <b>439</b>  |

#### Tilknyttet virksomhed:

|            | Hjemsted | Ejerandel |
|------------|----------|-----------|
| Safran ApS | Aalborg  | 100 %     |

### 7. Virksomhedskapital

|                          |               |           |
|--------------------------|---------------|-----------|
| Virksomhedskapital primo | 80.000        | 80        |
|                          | <b>80.000</b> | <b>80</b> |

## Noter

---

|  | 31/12 2013<br>kr. | 31/12 2012<br>t.kr. |
|--|-------------------|---------------------|
| <b>8. Overført resultat</b>              |                   |                     |
| Overført resultat primo                  | -2.029.012        | -517                |
| Årets overførte overskud eller underskud | -3.541.449        | -1.512              |
|  | <u>-5.570.461</u> | <u>-2.029</u>       |

## 9. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for Casa Blanca Aalborg ApS samt SC Ejendomsselskab ApS' gæld til pengeinstitut, har selskabet stillet virksomhedspant på nominelt 2.600 t.kr. Virksomhedspantet omfatter følgende aktiver, hvis regnskabsmæssige værdi på balancedagen udgør:

|   |         |
|---|---------|
| Goodwill                                | 0 t.kr. |
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | 0 t.kr. |
| Indretning af lejede lokaler            | 0 t.kr. |

Der er i andre tilgodehavender (deposita) taget udlæg for gæld til en kreditor.

## 10. Eventualposter

### Eventualforpligtelser

Der er ingen eventualforpligtelser.

### Sambeskatning

Selskabet er administrationselskab i den nationale sambeskatning og hæfter fra og med regnskabsåret 2013 ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for den samlede selskabsskat.

Selskabet hæfter fra og med 1. juli 2012 ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter.

Eventuelle senere korrektioner af selskabsskatter eller kildeskatter m.v. vil kunne medføre, at selskabets hæftelse udgør et andet beløb.