

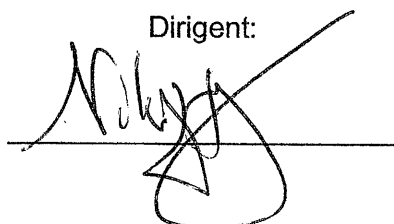
Pakhus8 ApS
Grønnegade 8
4720 Præstø

CVR-nr. 32 77 21 02

Årsrapport for 2012
(Selskabets 3. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære
generalforsamling den 12/7 2013

Dirigent:



Indholdsfortegnelse

Ledespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæringer	3
Selskabsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december	9
Balance 31. december	10
Noter til årsrapporten	12

Ledespåtegning

Vi har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 01.01.12 - 31.12.12 for Pakhus8 ApS .

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter vor opfattelse giver årsrapporten et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultatet.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

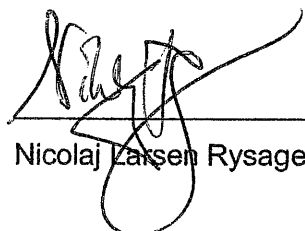
Da selskabet opfylder betingelserne for fravalg af revision, har selskabets ledelse valgt at fravælge revision for regnskabsåret 2013.

Præstø, den 11. juli 2013

Direktion:



Pia Prehn



Nicolaj Larsen Rysager

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i Pakhus8 ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Pakhus8 ApS for regnskabsåret 1. januar 2012 - 31. december 2012, 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 for 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 virksomhedens 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 virksomhedens 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 konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2012 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2012 - 31. december 2012 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Den uafhængige revisors erklæringer

Supplerende oplysninger vedrørende forhold i regnskabet


Uden at modificere vores konklusion gør vi opmærksom på, at der er usikkerhed om selskabets evne til at fortsætte driften. Vi henviser til note 1 i regnskabet, hvoraf fremgår, at selskabets ultimative ejere i årets løb har indskudt kapital i selskabet for at reetablere den tabte egenkapital, men selskabet har fortsat negativ egenkapital. Selskabets ledelse forventer, at reetablere den tabte egenkapital igennem fortsat drift, samt yderligere indskud af kapital fra de ultimative ejere. Selskabet har fået tilsagn fra de ultimative ejere om at de vil stille den nødvendige likviditet til rådighed for selskabet, hvorfor ledelsen vurderer at forudsætningen for fortsat drift er opfyldt.

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.

Næstved, den 11. juli 2013

Revision Vadestedet
Registreret Revisionsaktieselskab



Leif Nørskov
Statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet:

Pakhus8 ApS
Grønnegade 8
4720 Præstø

CVR nr.: 32 77 21 02
Stiftet: 17. februar 2010
Hjemsted: Vordingborg

Regnskabsår: 01.01 - 31.12

Direktion:

Pia Prehn
Nicolaj Larsen Rysager

Revisionsfirma:

Revision Vadestedet
Registreret Revisionsaktieselskab
Vadestedet 6,
4700 Næstved

Pengeinstitut:

Møns Bank

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets aktiviteter har i lighed med tidligere år bestået af at drive cafe og dermed beslægtet virksomhed.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat anses for utilfredsstillende.

Selskabets ultimative ejere har i årets løb indskudt kapital i selskabet for at reetablere den tabte egenkapital, men selskabet har fortsat negativ egenkapital. Selskabets ledelse forventer at reetablere kapitalen igennem fortsat drift, samt yderligere indskud af kapital fra de ultimative ejere. Selskabet har fået tilsagn fra de ultimative ejere om at de vil stille den nødvendige likviditet til rådighed for selskabet, hvorfor ledelsen vurderer at forudsætningen for fortsat drift er opfyldt.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

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

Anvendt regnskabspraksis

Generelt

Årsrapporten er aflagt efter årsregnskabslovens regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste 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 nedenfor for hver enkelt regnskabspost.

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

Selskabsskat og udskudt skat

Årets skat, der består af årets aktuelle skat og årets udskudte skat, indregnes i resultatopgørelsen. Den aktuelle skat beregnes med den for året gældende skattesats.

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavender indregnes i balancen. Beløbet opgøres som beregnet skat af årets indkomst reguleret for betalte acontoskatter.

Udskudt skat indregnes i balancen som skatten af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser.

Udskudte skatteforpligtelser indregnes under hensatte forpligtelser medens udskudte skatteaktiver indregnes under tilgodehavender.

Anvendt regnskabspraksis

Materielle anlægsaktiver

Indretning af lejede lokaler, samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget, der opgøres som kostpris reduceret med eventuel restværdi efter afsluttet brugstid, afskrives lineært over aktivernes forventede brugstid, der udgør:

Indretning af lejede lokaler	10 år
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 år

Mindre aktiver omkostningsføres i anskaffelsesåret i overensstemmelse med reglerne for skattemæssig omkostningsførsel af småaktiver.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris. Hvis kostprisen overstiger nettorealisationseværdien, nedskrives til denne lavere værdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles i balancen til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til pålydende værdi, med fradrag af nedskrivning til imødegåelse af tab.

Gældsforpligtelser

Øvrige gældsforpligtelser indregnes til amortiseret kostpris, hvilket for korte og uforrentede gældsforpligtelser samt for variabelt forrentede gældsforpligtelser normalt svarer til den nominelle værdi.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

Note		2012 kr.	2011 tkr.
1	Kapitaltab		
	Bruttofortjeneste	285.272	86
2	Personaleomkostninger	366.261	248
	Afskrivninger	44.576	45
	Resultat af primær drift	-125.565	-207
	Finansielle indtægter	8	0
	Finansielle omkostninger	-32.375	-61
	Resultat før skat	-157.933	-268
	Skat af årets resultat	0	0
	Årets resultat	-157.933	-268
	 Forslag til resultatdisponering		
	Overført til næste år	-157.933	-268
	I alt	-157.933	-268

Balance 31. december

Note		2012 kr.	2011 tkr.
	Aktiver		
3	Indretning af lejede lokaler	81.532	92
3	Produktionsanlæg og maskiner	84.264	118
	Materielle anlægsaktiver i alt	165.796	210
	Deposita	18.000	18
	Finansielle anlægsaktiver i alt	18.000	18
	Anlægsaktiver i alt	183.796	228
	Varebeholdninger	31.876	12
	Varebeholdninger i alt	31.876	12
	Andre tilgodehavender	0	0
	Tilgodehavender i alt	0	0
	Likvide beholdninger	19.549	36
	Likvide beholdninger i alt	19.549	36
	Omsætningsaktiver i alt	51.425	48
	Aktiver i alt	235.220	277

Balance 31. december

Note		2012 kr.	2011 tkr.
	Passiver		
4	Virksomhedskapital	128.000	125
	Overkurs ved emission	387.000	0
5	Overført overskud	-546.468	-389
	Egenkapital i alt	-31.468	-264
6	Gæld til pengeinstitutter	146.580	441
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	8.200	43
	Anden gæld	111.908	55
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	266.688	540
	Gældsforpligtelser i alt	266.688	540
	Passiver i alt	235.220	277
7	Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		

Noter til årsrapporten

1 Kapitaltab

Selskabets ultimative ejere har i årets løb indskudt kapital i selskabet for at reetablere den tabte egenkapital, men selskabet har fortsat negativ egenkapital. Selskabets ledelse forventer, at reetablere den tabte egenkapital igennem fortsat drift, samt yderligere indskud af kapital fra de ultimative ejere. Selskabet har fået tilsagn fra de ultimative ejere om at de vil stille den nødvendige likviditet til rådighed for selskabet, hvorfor ledelsen vurderer at forudsætningen for fortsat drift er opfyldt.

2	Personaleomkostninger	2012 kr.	2011 tkr.
	Gager og lønninger	363.991	233
	Pensioner	0	0
	Andre omkostninger til social sikring	2.270	15
	Personaleomkostninger i alt	366.261	248

Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere udgør 1 personer mod 1 personer sidste år.

3	Materielle anlægsaktiver	Indretning af lejede lokaler kr.	Produktionsa nlæg og maskiner kr.
	Kostpris primo	108.709	202.232
	Kostpris ultimo	108.709	202.232
	Afskrivninger primo	-16.306	-84.263
	Årets af- og nedskrivninger	-10.871	-33.705
	Afskrivninger ultimo	-27.177	-117.968
	Regnskabsmæssig værdi, ultimo	81.532	84.264

4	Virksomhedskapital	2012 kr.	2011 tkr.
	Selskabskapital, primo	125.000	125
	Kontant kapitalforhøjelse	3.000	0
	Virksomhedskapital i alt	128.000	125

Selskabets anpartskapital består af 3.000 stk. anparter á kr. 42,66.
Anparterne er ikke opdelt i klasser.

Noter til årsrapporten

5	Overført overskud	2012 kr.	2011 tkr.
	Overført resultat, primo	-388.535	-120
	Årets resultat	-157.933	-268
	Overført overskud i alt	-546.468	-389

6	Gæld til pengeinstitutter	2012 kr.	2011 tkr.
	Møns Bank 6140 1033 990	146.580	245
	Møns Bank 6140 0501 526	0	196
	Gæld til pengeinstitutter i alt	146.580	441

7 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for mellemværende med pengeinstitut m.v. er der deponeret virksomhedspant kr. 250.000 med pant i varelager og løsøre.