

DET KINESISKE HUS ApS

Årsrapport
1. juli 2011 - 30. juni 2012

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

05/02/2013

Anne Zhong
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger	3
------------------------------	---

Påtegninger

Ledelsespåtegning	4
-------------------------	---

Erklæringer

Den uafhængige revisors erklæringer	5
---	---

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	7
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	8
Resultatopgørelse	10
Balance	11
Noter	13

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden

DET KINESISKE HUS ApS
C/O Anne Zhong, Ravnsbjergvej 6
4560 Vig

CVR-nr: 30597362
Regnskabsår: 01/07/2011 - 30/06/2012

Revisor

Revisionsfirmaet Højmoser, FSR - Danske revisorer, V/Børge Jimmy Højmoser
Christiansen

Arnold Nielsens Boulevard 70, 1. tv
2650 Hvidovre

CVR-nr: 30771508

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og vedtaget årsrapporten for 2011/2012 inkl. Ledelsesberetning for Det Kinesiske Hus ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med reglerne i årsregnskabsloven og regnskabsvejledningen for mindre virksomheder.

Årsrapporten giver efter vores opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, den finansielle stilling samt resultatet.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Direktionen har fravalgt revision af årsregnskabet for det kommende år.

Direktion

Yanqi Zhang

Bestyrelse

Anne Zhong

Long Sun Yan

Den uafhængige revisors erklæringer

Til anpartshaverne i DET KINESISKE HUS ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for DET KINESISKE HUS ApS for regnskabsåret 1. juli 2011 - 30. juni 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 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 handlinger 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. 30. juni 2012 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2011 - 30. juni 2012 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Supplerende oplysninger vedrørende forhold i regnskabet

Uden at det har påvirket vor konklusion, gør vi opmærksom på oplysningerne i note 4 omkring selskabets evne til at fortsætte driften. Usikkerheden henføres til at selskabet har haft underskud og ejendommen er brændt ned i 2011/2012. Forsikringen har dog udbetalt kr. 2.950.000 efter regnskabsårets udgang. Vi er på baggrund af disse oplysninger enige med ledelsen i at årsrapporten aflægges med fortsat drift for øje.

Erklæringer i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering

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.

Hvidovre, 05/02/2013

Børge J.H. Christiansen, Cand.merc.aud.
Registreret revisor
Revisionsfirmaet Højmose, FSR - Danske Revisorer

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabets formål er at drive virksomhed inden for kinesisk sundhed og wellness med holdtræning, undervisning, behandling, salg af tilhørende produkter, samt restaurantvirksomhed og kulturformidling.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Regnskabsåret har ikke udviklet sig som forventet.

Årets resultat anses ikke for tilfredsstillende.

Der vil være problemer med at få overskud i det kommende år; men hovedaktionæren har indvilget i at skyde den kapital ind, der måtte mangle for at kunne fortsætte driften. Det vurderes derfor, at der er tale om en going-concern.

Begivenheder efter regnskabets afslutning

Der er ikke efter regnskabsårets afslutning indtruffet forhold, der har væsentlig indflydelse på bedømmelsen af årsrapporten.

Forslag til fordeling af årets resultat fremgår af resultatopgørelsen.

Anvendt regnskabspraksis

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

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B og er aflagt i danske kroner.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Ligeledes indregnes 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 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.

Resultatopgørelse

Indtægter og omkostninger er periodiseret således, at de dækker perioden frem til regnskabsårets udløb.

Nettoomsætningen

Salg af varer indregnes som nettoomsætning, når varen er solgt og leveret (salgsmetoden). Nettoomsætningen vises ikke i resultatopgørelsen.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger indeholder administrationsomkostninger, lokaleomkostninger, salgsmarkedsomkostninger, autodrift og tab på debitorer m.v.

Finansielle indtægter

Renteomkostninger, kurstab på obligationer, aktier og realkreditlån samt nedskrivning af finansielle tilgodehavender.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat, regulering af tidligere års 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.

Balance

Materielle Anlægsaktiver

Grunde og bygninger

Grunde og bygninger måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Grunde og bygninger er fuldt afskrevet i 2057 med lineære afskrivning over 50 år.

Indretning af lejede lokaler

Indretning af lejede lokale måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Indretning af lejede lokaler er fuldt afskrevet i 2017 med lineære afskrivning over 10 år.

Driftsmidler

Værdiansættelsen af selskabets aktiver er sket med udgangspunkt i anskaffelsesprisen fratrukket afskrivninger.

Afskrivninger på driftsmateriel og inventar foretages lineært over 5 år.

Øvrige anlægsaktiver måles til kostpris. Der afskrives ikke på øvrige anlægsaktiver.

Finansielle anlægsaktiver**Kapitalandele**

Kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder indregnes og måles efter den indre værdis metode:

Kapitalandelene måles med udgangspunkt i virksomhedernes regnskabsmæssige indre værdi på balancedagen korrigeret for ikke- afskrevet goodwill. Hvor ejerandelen er mindre end 100 pct. Indregnes en forholdsmæssigt andel af kapitalandelene.

I resultatopgørelsen indregnes resultatet fra henholdsvis dattervirksomheder og associerede virksomheder, korrigeret for afskrivning af goodwill. Hvor ejerandelen er mindre end 100 pct. Indregnes en forholdsvis andel.

Et beløb svarende til årets nettoopskrivning af kapitalandelenes værdi indregnes under egenkapitalposten „Nettoopskrivning efter indre værdis metode“.

Børsnoterede obligationer som beholdes til udløb, måles til amortiseret kostpris. Den samlede kursgevinst fordeles over løbetiden med samme beløb hvert år. Årets beregnede kursgevinst tillægges obligationernes værdi og indregnes i resultatopgørelsen.

Øvrige værdipapirer og andre kapitalandele måles til dagsværdien på balancedagen, når denne kan opgøres pålideligt. Hvor det ikke er muligt at opgøre dagsværdi, måles værdipapirer og andre kapitalandele til kostpris. Såvel realiserede som urealiserede kursreguleringer er indregnet i resultatopgørelsen.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Skyldig skat

Aktuelle skatteforpligtelser indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst og regulering af tidligere års skat.

Udskudt skat måles efter forskellen mellem den regnskabsmæssige og skattemæssige værdi af materielle anlægsaktiver og indregnes med en skattesats på 25%.

Gældsforpligtelser

Gæld er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Resultatopgørelse 1. jul 2011 - 30. jun 2012

	Note	2011/12 kr.	2010/11 kr.
Nettoomsætning		1.000	
Eksterne omkostninger		-15.135	
Bruttoresultat		-14.135	11.595
Personaleomkostninger			0
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	1	-443.432	-227.164
Resultat af ordinær primær drift		-457.567	-215.569
Andre finansielle indtægter		4	14
Øvrige finansielle omkostninger		-683	-16
Ordinært resultat før skat		-458.246	-215.571
Ekstraordinært resultat før skat		-458.246	-215.571
Skat af årets resultat	2	0	43.718
Årets resultat		-458.246	
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		-458.246	-171.853
I alt		-458.246	-171.853

Balance 30. juni 2012

Aktiver

	Note	2011/12 kr.	2010/11 kr.
Grunde og bygninger		2.950.000	2.099.931
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		0	185.665
Indretning af lejede lokaler		0	257.767
Materielle anlægsaktiver i alt		2.950.000	2.543.363
Andre værdipapirer og kapitalandele		80.154	80.154
Andre tilgodehavender		20.000	20.000
Finansielle anlægsaktiver i alt		100.154	100.154
Anlægsaktiver i alt		3.050.154	2.643.517
Tilgodehavende skat		360.458	360.458
Andre tilgodehavender			5.900
Tilgodehavender i alt		360.458	366.358
Likvide beholdninger		1.761	3.933
Omsætningsaktiver i alt		362.219	370.291
AKTIVER I ALT		3.412.373	3.013.808

Balance 30. juni 2012

Passiver

	Note	2011/12 kr.	2010/11 kr.
Virksomhedskapital (Aktiekapital/anpartskapital/fondskapital)		125.000	125.000
Reserve for opskrivninger		850.069	
Overført resultat		2.482.620	2.940.867
Egenkapital i alt	3	3.457.689	3.065.867
Hensættelse til udskudt skat		-247.914	-247.914
Hensatte forpligtelser i alt		-247.914	-247.914
Modtagne forudbetalinger fra kunder		64.000	64.000
Leverandører af varer og tjenesteydelser		24.640	24.640
Anden gæld		-15.777	-12.777
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		129.735	119.992
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		202.598	195.855
Gældsforpligtelser i alt		202.598	195.855
PASSIVER I ALT		3.412.373	3.013.808

Noter

1. Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver

	2011/12 kr.	2010/11 t.kr.
Bygninger	-850.069	53.644
Produktionsanlæg og maskiner	185.665	132.820
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	257.767	40.700
Fortjeneste ved salg af materielle anlægsaktiver	-0	-0
	<u>-406.637</u>	<u>227.164</u>

2. Skat af årets resultat

	2011/12 kr.	2010/11 t.kr.
Aktuel skat	0	2.898
Ændring af udskudt skat	0	-363.356
Regulering vedrørende tidligere år	608.372	316.740
	<u>608.372</u>	<u>-43.718</u>

3. Egenkapital i alt

	Virksomheds-kapital kr.	Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode kr.	Overført resultat kr.	Foreslået udbytte kr.	Ialt kr.
Saldo primo	125.000	0	0	0	125.000
Udloddet ordinært udbytte	0	0	0	0	0
Årets resultat	2.940.866	0	200.906	0	2.739.960
Egenkapital ultimo	<u>3.065.866</u>	<u>0</u>	<u>200.906</u>	<u>0</u>	<u>2.864.960</u>

4. Oplysning om andre arrangementer som ikke er indregnet i balancen

Going-Concern

Der vil være problemer med at få overskud i det kommende år; men forsikringen har udbetalt kr. 2.950.000 efter regnskabsårets udløb. Det vurderes derfor, at der er tale om en going-concern.

Denne side er ikke en del af årsrapporten, men indeholder information om indsendelsesmetoden

Denne årsrapport er afleveret ved hjælp af Digital Signatur.

Årsrapporten, som er modtaget digitalt, indeholder således ikke underskrift fra dirigent eller revisor.

I henhold til indsendelsesbekendtgørelsen § 5, stk. 4 indestår indsenderen over for styrelsen for, at årsrapporten er underskrevet som minimum af dirigenten for generalforsamling eller det tilsvarende godkendelsesorgan og af revisor, hvis årsrapporten er forsynet med en af revisor underskrevet erklæring.

Årsrapporten er modtaget den 5. feb 2013.