

SAFARI CLUB ApS

Årsrapport

6. juni 2011 - 30. september 2012

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

01/03/2013

Hans Henrik David

Dirigent

(Urevideret)

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

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

Påtegninger

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

Erklæringer

Revisors erklæring om regnskabsmæssig assistance	5
--	---

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	6
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	9
Balance	10
Noter	12

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden SAFARI CLUB ApS
Hønetofte 6
9900 Frederikshavn

CVR-nr: 33756682
Regnskabsår: 06/06/2011 - 30/09/2012

Bankforbindelse Sparekassen Vendsyssel
Parallelvej 23
9900 Frederikshavn

Ledespåtegning

Ledelsen aflægger hermed årsrapport for 2011/2012 for Safari Club ApS, Frederikshavn.

- Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.
- Årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultatet.

Selskabet opfylder kravene til fravalg af revision og ledelsen indstiller derfor at selskabet heller ikke revideres for det kommende år.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Frederikshavn, den 19/02/2013

Direktion

Hans Henrik David

Henrik Schjønning Poulsen

Revisors erklæring om regnskabsmæssig assistance

Omtale af arbejdets og erklæringens omfang

Erklæring om assistance afgivet af uafhængig revisor

Til ledelsen i Safari Club ApS

På grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger modtaget fra selskabets ledelse har vi ydet assistance med opstilling af årsregnskabet for Safari Club ApS for regnskabsåret 06. juni 2011 - 30. september 2012. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Ledelsen har ansvaret for årsregnskabet.

Vi har tilrettelagt og udført vores arbejde i overensstemmelse med internationale standard om assistance med regnskabsopstilling og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Vi har ikke revideret eller udført review af årsregnskabet og udtrykker derfor ikke nogen grad af sikkerhed derom.

Frederikshavn, 19/02/2013

Jess Hæstrup
Registreret Revisor
ReviØst

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets formål er at drive restauration og diskotek og anden i forbindelse hermed bestående virksomhed.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultat er negativt, og bære præg af at være et opstarts år med mange uforudsete og engangsomkostninger. Det foreløbige resultat for det nye år ser væsentlig bedre ud.

På baggrund af ovenstående anser ledelsen resultat for acceptabelt.

Selskabets ledelse forventer at kapitalen reetableres gennem fremtidig drift indenfor en kortere årrække.

Betydningsfulde hændelser, indtruffet efter regnskabsårets afslutning

Der er ikke efter regnskabsårets afslutning indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for selskabets finansielle stilling.

Anvendt regnskabspraksis

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

Generelt om indregning eller måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdi-reguleringer 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.

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

RESULTATOPGØRELSEN

Nettoomsætning

Nettoomsætningen ved salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden regnskabsårets udgang.

I den officielle årsrapport fremkommer posten bruttofortjeneste, hvori også andre eksterne omkostninger er fratrukket.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler mv.

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.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og –omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og –tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

BALANCEN

Materielle anlægsaktiver

Driftsmateriel måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

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 en vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Driftsmateriel 6 år.

Småanskaffelser med en kostpris på under kr. 12.300 pr. stk. indregnes som omkostning i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

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

Finansielle anlægsaktiver

Finansielle anlægsaktiver består af garantbeviser, der ikke forventes afhændet. Værdipapirerne måles til kostpris.

Varebeholdninger

Beholdninger af råvarer måles til kostpris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger. I tilfælde, hvor netto-realisationsværdien er lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til nominel værdi, der svarer til amortiseret kostpris. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter

Alle væsentlige indtægts- og udgiftsposter er periodiseret pr. balancedagen. Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Skyldig selskabsskat og udskudt skat.

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydningen i udskudt skat er indregnet i resultat-opgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat og reguleringer for tidligere år.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. 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. For indeværende år er anvendt en skattesats på 25%.

Gældsforpligtelser

Gæld i øvrigt er målt til nominel værdi pr. balancedagen

Resultatopgørelse 6. jun 2011 - 30. sep 2012

	Note	2011/12 kr.
Bruttoresultat		247.694
Personaleomkostninger	1	-355.748
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	2	-46.715
Resultat af ordinær primær drift		-154.769
Andre finansielle indtægter		445
Øvrige finansielle omkostninger		-72.169
Ordinært resultat før skat		-226.493
Skat af årets resultat		0
Årets resultat		-226.493
Forslag til resultatdisponering		
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		0
Overført resultat		-226.493
I alt		-226.493

Balance 30. september 2012

Aktiver

	Note	2011/12 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		354.534
Materielle anlægsaktiver i alt		354.534
Andre værdipapirer og kapitalandele		25.000
Finansielle anlægsaktiver i alt		25.000
Anlægsaktiver i alt		379.534
Fremstillede varer og handelsvarer		62.448
Varebeholdninger i alt		62.448
Andre tilgodehavender		12.965
Tilgodehavender i alt		12.965
Likvide beholdninger		26.050
Omsætningsaktiver i alt		101.463
AKTIVER I ALT		480.997

Balance 30. september 2012

Passiver

	Note	2011/12 kr.
Virksomhedskapital (Aktiekapital/anpartskapital/fondskapital)		80.000
Overført resultat		-226.493
Egenkapital i alt	3	-146.493
Hensættelse til udskudt skat		0
Hensatte forpligtelser i alt		0
Gæld til banker		155.285
Langfristede gældsforpligtelser i alt	4	155.285
Gæld til banker		337.832
Leverandører af varer og tjenesteydelser		34.760
Anden gæld		18.964
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		80.649
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		472.205
Gældsforpligtelser i alt		627.490
PASSIVER I ALT		480.997

Noter

1. Personaleomkostninger

	2011/12 kr.
Løn og gager	338.545
Pensionsbidrag	0
Andre omkostninger til social sikring	17.203
	<u>355.748</u>

2. Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver

	2011/12 kr.
Indretning lejede lokaler	33.535
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	13.180
	<u>46.715</u>

3. Egenkapital i alt

	Virksomheds-kapital kr.	Overført resultat kr.	Foreslået udbytte kr.	Ialt kr.
Indbetalt kontant	80.000			80.000
Årets resultat		-226.493	0	-226.493
Egenkapital ultimo	80.000	-226.493	0	-146.493

4. Langfristede gældsforpligtelser i alt

	Gæld i alt ultimo kr.	Afdrag næste år kr.	Langfristet andel kr.	Restgæld efter 5 år kr.
Kreditinstitutter	241.285	86.000	155.285	0
	<u>241.285</u>	<u>86.000</u>	<u>155.285</u>	<u>0</u>

5. Oplysning om eventualforpligtelser

Selskabet har indgået huslejekontrakt med 6 måneders opsigelse svarende til kr. 60.000

6. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har ikke stillet sikkerhed

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 4. mar 2013.