

SAFARI CLUB ApS

Årsrapport

1. oktober 2012 - 30. september 2013

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

25/03/2014

Henrik Schjønning Poulsen

Dirigent

(Urevideret)

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

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

Påtegninger

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

Erklæringer

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	5
---	---

Ledelsesberetning

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

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	9
Balance	10
Noter	12

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden SAFARI CLUB ApS
Vinthersvej 10
9900 Frederikshavn
e-mailadresse: info@a-flyt.dk
CVR-nr: 33756682
Regnskabsår: 01/10/2012 - 30/09/2013

Bankforbindelse Sparekassen Vendsyssel
9900 Frederikshavn

Revisor ReviØst
Tordenskjoldsgade 7B
9900 Frederikshavn
CVR-nr: 21164577
P-enhed: 1015968423

Ledespåtegning

Ledelsen aflægger hermed årsrapport for 2012/2013 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 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 24/03/2014

Direktion

Henrik Schjønning Poulsen

Hans Henrik David

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i Safari Club ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for selskabet Safari Club ApS for regnskabsåret 1. oktober 2012 – 30. september 2013 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisors Etiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, er Deres ansvar.

Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er vi ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, De har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven

Frederikshavn, 24/03/2014

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 men er nogenlunde som forventet for selskabets 2 leveår.

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.

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 ζ omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og ζ 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 24,5%.

Gældsforpligtelser

Gæld i øvrigt er målt til nominel værdi pr. balancedagen

Resultatopgørelse 1. okt 2012 - 30. sep 2013

	Note	2012/13 kr.	2011/12 kr.
Bruttoresultat		313.145	247.694
Personaleomkostninger	1	-242.044	-355.748
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	2	-46.715	-46.715
Resultat af ordinær primær drift		24.386	-154.769
Andre finansielle indtægter		772	445
Øvrige finansielle omkostninger		-48.608	-72.169
Ordinært resultat før skat		-23.450	-226.493
Skat af årets resultat		0	0
Årets resultat		-23.450	-226.493
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		0	0
Overført resultat		-23.450	-226.493
I alt		-23.450	-226.493

Balance 30. september 2013

Aktiver

	Note	2012/13 kr.	2011/12 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		307.819	354.534
Materielle anlægsaktiver i alt		307.819	354.534
Andre værdipapirer og kapitalandele		25.000	25.000
Finansielle anlægsaktiver i alt		25.000	25.000
Anlægsaktiver i alt		332.819	379.534
Fremstillede varer og handelsvarer		41.942	62.448
Varebeholdninger i alt		41.942	62.448
Andre tilgodehavender		1.815	12.965
Tilgodehavender i alt		1.815	12.965
Likvide beholdninger		34.845	26.050
Omsætningsaktiver i alt		78.602	101.463
AKTIVER I ALT		411.421	480.997

Balance 30. september 2013

Passiver

	Note	2012/13 kr.	2011/12 kr.
Registreret kapital mv.	3	80.000	80.000
Overført resultat		-249.943	-226.493
Egenkapital i alt	4	-169.943	-146.493
Hensættelse til udskudt skat		0	0
Hensatte forpligtelser i alt		0	0
Gæld til banker		38.693	155.285
Langfristede gældsforpligtelser i alt	5	38.693	155.285
Gæld til banker		335.572	337.832
Leverandører af varer og tjenesteydelser		104.972	34.760
Anden gæld		8.677	18.964
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		93.450	80.649
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		542.671	472.205
Gældsforpligtelser i alt		581.364	627.490
PASSIVER I ALT		411.421	480.997

Noter

1. Personaleomkostninger

	2012/13 kr.	2011/12 kr.
Løn og gager	219.048	338.545
Pensionsbidrag	0	0
Andre omkostninger til social sikring	22.996	17.203
	242.044	355.748

2. Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver

	2012/13 kr.	2011/12 kr.
Indretning lejede lokaler	33.535	33.535
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	13.180	13.180
	46.715	46.715

3. Registreret kapital mv.

Anpartskapitalen består af 80 anparter a 1.000 kr. Anparterne er ikke opdelt i klasser.

Der har ikke været ændringer i anpartskapitalen de seneste fem regnskabsår:

4. Egenkapital i alt

	Virksomheds-kapital kr.	Overført resultat kr.	Foreslået udbytte kr.	Ialt kr.
Indbetalt kontant	80.000	-226.493		-146.493
Årets resultat		-23.450	0	-23.450
Egenkapital ultimo	80.000	-249.943	0	-169.943

5. Langfristede gældsforpligtelser i alt

	Gæld i alt ultimo kr.	Afdrag næste år kr.	Langfristet andel kr.	Restgæld efter 5 år kr.
Kreditinstitutter	146.693	108.000	38.693	0
	146.693	108.000	38.693	0

6. Oplysning om eventualforpligtelser

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

7. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har ikke stillet sikkerhed