

CVR.nr.: 32 65 90 63

ERHVERVSSTYRELSEN

Selskabet af 081209 ApS


c/o Steffen Schiøtt Hansen
Hellestedvej 19
2700 Brønshøj

Årsrapport for 2011/2012

(3. regnskabsår)

JWS Revision
Registreret
Revisionsaktieselskab
Slotsmarken 12
2970 Hørsholm
Telefon 7023 0189
Telefax 7023 0191
Lyske Bank 5012 1369677
CVR-nr. 27 01 54 76
Registrerede revisorer
Claus Jensen
Claus Hansen
Jens Weien Svendsen
www.jws-revision.dk

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets
ordinære generalforsamling den 6/11 2012



dirigent



INDHOLDSFORTEGNELSE

	Side
Selskabsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæringer	3 - 4
Ledelsesberetning	5
Anvendt regnskabspraksis	6 - 8
Resultatopgørelse	9
Balance pr. 30. juni 2012 - Aktiver	10
Balance pr. 30. juni 2012 - Passiver	11
Egenkapitalopgørelse	12
Noter	13 - 14

**SELSKABSOPLYSNINGER**

Selskabet	Selskabet af 081209 ApS c/o Steffen Schiøtt Hansen Hellestedvej 19 2700 Brønshøj
	CVR-nr.: 32 65 90 63 Hjemsted: København Regnskabsår: 1. juli 2011 - 30. juni 2012
Direktion	Steffen Schiøtt Hansen Christina Heide Schau
Revision	JWS Revision Registreret revisionsaktieselskab Slotsmarken 12 2970 Hørsholm
Pengeinstitut	Danske Bank A/S, Frederiksberg Afdeling



LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og vedtaget årsrapporten for perioden 1. juli 2011 - 30. juni 2012 for Selskabet af 081209 ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig og de udøvede regnskabsmæssige skøn som forsvarlige. Vi finder endvidere den samlede præsentation af årsrapporten retvisende. Årsregnskabet giver derfor efter vores opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, den finansielle stilling samt resultatet af aktiviteter.

Samtidig er vores opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Vi indstiller årsrapporten til generalforsamlingens godkendelse.

Brønshøj, den 25. oktober 2012

Direktion

Steffen Schiøtt Hansen

Christina Heide Schau



DEN UAFHÆNGIGE REVISORS ERKLÆRINGER

Til kapitalejerne i Selskabet af 081209 ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Selskabet af 081209 ApS for perioden 1. juli 2011 - 30. juni 2012, omfattende anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter. Årsregnskabet aflægges 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 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.



DEN UAFHÆNGIGE REVISORS ERKLÆRINGER (fortsat)

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver, og den finansielle stilling pr. 30. juni 2012 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. juli 2011 - 30. juni 2012 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Supplerende oplysninger om forhold i regnskabet

Uden at det har påvirket vores konklusion, skal vi henlede opmærksomheden på note 7 om "going concern". Det er ledelsens opfattelse, at forudsætningen for fortsat drift er tilstede og har derfor aflagt årsregnskabet efter princippet om going-concern. Vi har ikke fundet grundlag for at anlægge en anden vurdering heraf og er således enige med ledelsen heri.

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.

Hørsholm, den 25. oktober 2012

JWS Revision

Registreret revisionsaktieselskab


Jens Weien Svendsen
Registreret revisor


Claus Hansen
Registreret revisor



LEDELSESBERETNING

Hovedaktivitet

Selskabets formål har i regnskabsåret bestået i at drive restaurationsvirksomhed og hertil knyttet virksomhed.

Usikkerheder ved indregning eller måling

Der har ikke i regnskabsåret 2011/2012 været begivenheder, som medfører væsentlig usikkerhed ved indregning eller måling.

Usædvanlige forhold

Der har ikke i regnskabsåret 2011/2012 været usædvanlige forhold, der har påvirket indregningen eller målingen.

Udviklingen i regnskabsåret 2011/2012

Årets resultat udgør t.dkk -1.095, der anses for meget utilfredsstillende.

Hændelser efter regnskabsårets udløb

Selskabet har efter regnskabsårets udløb oppebåret en erstatningssum i forbindelse med udlejers opsigelse af selskabets lejemål pr. 30. september 2012. Dette vil have en betydelig positiv påvirkning af selskabets egenkapital.

Resultatfordeling

Forslag til fordeling af årets resultat fremgår af egenkapitalopgørelsen.



ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsregnskabet for Selskabet af 081209 ApS for 2011/2012 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B og er aflagt i danske kroner.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år, og er i hovedsagen som følger:

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 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 eksisterede på balancedagen.

RESULTATOPGØRELSEN

Resultatopgørelsen er opstillet artsopdelt.

Nettoomsætning

Nettoomsætning omfatter periodens fakturerede salg. Nettoomsætningen indregnes ekskl. moms og afgifter.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til lokaler, administration, revision m.v.

Der er foretaget fuld periodisering af alle væsentlige udgiftsposter.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle indtægter omfatter kursgevinst i forbindelse med indfrielse af gældsbev(2010/2011), medens finansielle omkostninger omfatter rentekomkostninger til tilknyttede virksomheder.



ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS (fortsat)

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af aktuel 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.

BALANCEN

Anlægsaktiver

Goodwill, andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Afskrivninger foretages lineært over aktivernes forventede brugstid baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstid:

Goodwill.....	7 år
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar.....	3 - 10 år

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Aktiver med anskaffelsessum under den skattemæssige bundgrænse for småaktiver omkostningsføres i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. Er nettorealisationseværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Periodeafgrænsningsposter

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

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket for korte og uforrentede gældsforpligtelser normalt svarer til den nominelle værdi.



ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS (fortsat)

Selskabsskat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster.

Udskudt skat måles som forskellen mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil de forventes at kunne realiseres ved udligning i skat af fremtidig indtjening. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealiseringsværdi.

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%.

Selskabet indgår i sambeskatning med sit moderselskab. Den aktuelle selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomst (fuld fordeling med refusion vedrørende skattemæssige underskud).

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under passiver, omfatter indgåede beløb for omsætning vedrørende efterfølgende regnskabsår.



RESULTATOPGØRELSE

Note	2011/2012 dkk	2010/2011 t.dkk
Nettoomsætning.....	2.134.087	2.242
Vareforbrug.....	754.105	760
Andre eksterne omkostninger.....	716.930	641
Bruttofortjeneste.....	663.052	841
1 Personaleomkostninger.....	1.393.711	875
2 Af- og nedskrivninger	645.373	134
Resultat før finansielle poster.....	-1.376.032	-168
Finansielle indtægter.....	0	21
Finansielle omkostninger.....	72.371	68
Resultat før skat.....	-1.448.403	-215
3 Skat af årets resultat, indtægt.....	353.350	61
ÅRETS RESULTAT.....	-1.095.053	-154

Årets resultat foreslås disponeret som anført egenkapitalopgørelsen.



BALANCE PR. 30. juni 2012
AKTIVER

Note	30.06.2012 dkk	30.06.2011 t.dkk
4 Goodwill.....	0	151
Immaterielle anlægsaktiver i alt	0	151
4 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar.....	75.000	569
Materielle anlægsaktiver i alt	75.000	569
Andre tilgodehavender.....	117.125	117
Finansielle anlægsaktiver i alt	117.125	117
Anlægsaktiver i alt	192.125	837
Varebeholdning.....	65.846	58
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser.	60.800	224
Udsudte skatteaktiver.....	50.925	0
Andre tilgodehavender.....	281.121	232
Periodeafgrænsningsposter.....	20.573	17
Tilgodehavender i alt	413.419	473
Likvide beholdninger	80.963	178
Omsætningsaktiver i alt	560.228	709
AKTIVER I ALT.....	752.353	1.546



BALANCE PR. 30. juni 2012
PASSIVER

Note	30.06.2012 dkk	30.06.2011 t.dkk
5 Virksomhedskapital.....	126.000	126
Overført resultat.....	-1.486.613	-392
Egenkapital i alt	-1.360.613	-266
3 Hensat til eventualskat.....	0	93
Hensatte forpligtelser i alt	0	93
Leverandører af varer og tjenesteydelser.....	120.583	81
Gæld til tilknyttede virksomheder	1.643.425	1.365
Anden gæld.....	267.258	188
Periodeafgrænsningsposter.....	81.700	85
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	2.112.966	1.719
Gældsforpligtelser i alt	2.112.966	1.719
PASSIVER I ALT.....	752.353	1.546
6 Pantsætninger og sikkerheder, eventualforpligtelser m.v.		
7 Going-concern		

**EGENKAPITALOPGØRELSE**

	Anparts- kapital	Overført resultat	I alt
Egenkapital pr. 30. juni 2010.....	126.000	-237.166	-111.166
Årets resultat.....		<u>-154.394</u>	<u>-154.394</u>
Egenkapital pr. 30. juni 2011.....	<u>126.000</u>	<u>-391.560</u>	<u>-265.560</u>
Egenkapital pr. 30. juni 2011.....	126.000	-391.560	-265.560
Årets resultat.....		<u>-1.095.053</u>	<u>-1.095.053</u>
Egenkapital pr. 30. juni 2012.....	<u>126.000</u>	<u>-1.486.613</u>	<u>-1.360.613</u>



NOTER

	2011/2012 dkk	2010/2011 t.dkk
1 Personalemkostninger		
Løn og gager.....	1.248.219	698
Fremmed assistance.....	105.370	122
ATP og FIB bidrag.....	19.406	10
Feriepengehensættelse.....	20.716	45
Personalemkostninger i alt.....	1.393.711	875
Gennemsnitligt antal medarbejdere.....	3	2
2 Af- og nedskrivninger		
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar.....	493.997	104
Goodwill.....	151.376	30
Af- og nedskrivninger i alt.....	645.373	134
3 Skat af årets resultat		
Aktuel skat.....	210.000	71
Forskydning i udskudt skat.....	143.350	-10
Skat af årets resultat i alt, indtægt.....	353.350	61
Sambeskatningsbidrag primo.....	231.423	161
Aktuel skat.....	210.000	71
Betalt/modtaget sambeskatningsbidrag i året.....	-160.302	0
Tilgodehav. sambeskatningsbidrag ultimo.....	281.121	232
Specificeres som følger:		
Tilgodehavende selskabsskat.....	281.121	232



NOTER

4 Anlægsaktiver	<u>Goodwill</u>	<u>Andre anlæg, driftsmateriel og inventar</u>
Anskaffelsessum primo.....	211.926	724.178
Årets til- og afgang.....	0	0
	<u>211.926</u>	<u>724.178</u>
Anskaffelsessum pr. 30.06.2012.....	211.926	724.178
Afskrivninger primo.....	60.550	155.181
Årets afskrivning.....	151.376	493.997
	<u>211.926</u>	<u>649.178</u>
Bogført værdi pr. 30.06.2012.....	0	75.000
	<u>2011/2012 dkk</u>	<u>2010/2011 t.dkk</u>
5 Virksomhedskapital		
Anpartskapital.....	126.000	126

Anparterne er opdelt i anparter á dkk 100 eller multipla heraf.

6 Pantsætninger og sikkerheder, eventualforpligtelser m.v.

Ingen

7 Going-concern

Selskabet har tabt hele sin anpartskapital. Årsrapporten er aflagt efter princippet om going-concern, i det koncernselskaber og kapitalejere har givet tilsagn om at opretholde lånefinansieringen i minimum 12 måneder fra statusdagen.