

HOLLYWOOD BOULEVARD ApS

Årsrapport

1. oktober 2011 - 30. september 2012

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

18/12/2012

John Kim Thomsen

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

HOLLYWOOD BOULEVARD ApS

Jomfru Ane Gade 16

9000 Aalborg

Telefonnummer: 40924532

CVR-nr: 31480183

Regnskabsår: 01/10/2011 - 30/09/2012

RevisorHENNING STUDSGAARD REVISION REGISTRERET
REVISIONSAKTIESELSKAB

Torvegade 7

9490 Pandrup

CVR-nr: 25121260

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 2011/2012 for Hollywood Boulevard ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30/9-2012 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1/10-2011 - 30/9-2012.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Aalborg, den 30/11/2012

Direktion

Liselotte Thomsen

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejeren i Hollywood Boulevard ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Hollywood Boulevard ApS for regnskabsåret 1/10-2011 - 30/9-2012, 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 denne skyldes besvigelser eller fejl.

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vores revision. Vi har udført vores revision 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. 30/9-2012, samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1/10-2011 - 30/9-2012 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Supplerende oplysninger vedrørende forhold i regnskabet

Uden at det har påvirket vores konklusion, gør vi opmærksom på, at der er usikkerhed om selskabets evne til at fortsætte driften. Vi henviser til note 3, hvori ledelsen redegør for usikkerhed om selskabets evne til at fortsætte driften. Selskabets fortsatte drift er afhængig af, at der kan opnåes den nødvendige finansiering. Ledelsen oplyser, at der er opnået accept på bibeholdelse af nuværende kreditfaciliteter.

Erklæringer i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering

Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabet 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.

Pandrup, 30/11/2012

Henning Studsgaard
Registreret revisor, FSR - danske revisorer
HS Revision, Registreret revisionsaktieselskab

Ledelsesberetning

Væsentligste aktiviteter

Selskabets vigtigste forretningsområde er at drive restauration samt handel og investering.

Væsentlig ændringer i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabet har en negativ egenkapital på tkr. 437. Selskabets fortsatte drift er afhængig af, at der kan opnås tilstrækkelig finansiering og tilfredsstillende fremtidige driftsresultater. Årets resultat har været positiv og indtjeningen har haft en positiv udvikling, hvorfor årsrapporten er aflagt med fortsat drift for øje.

Der er opnået accept på bibeholdelse af nuværende kreditfaciliteter fra pengeinstitut.

Anvendt regnskabspraksis

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

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som foregående år.

RESULTATOPGØRELSE

Bruttofortjeneste

Bruttofortjenesten er en sammendragning af nettoomsætning, andre driftsindtægter, vareforbrug samt andre eksterne omkostninger.

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

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer indeholder det forbrug af råvarer og hjælpematerialer, der er anvendt for at opnå årets nettoomsætning.

Andre eksterne omkostninger indeholder omkostninger til lokaler, salg og distribution samt kontorhold mv.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger inkluderer renter.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat og årets forskydning i udskudt skat. Aktuel skat beregnes med udgangspunkt i årets resultat før skat, korrigeret for ikke-skattepligtige indtægter og omkostninger. Ved beregningen er anvendt en skatteprocent på 25%.

Selskabet er omfattet af reglerne om tvungen sambeskatning. Moderselskabet JK Thomsen Holding ApS er administrationsselskab og betaler dermed koncernens samlede selskabsskat til skattemyndighederne.

Skyldig og tilgodehavende selskabsskat, som endnu ikke er afregnet med administrationsselskabet, indregnes i balancen som "Selskabsskat" eller "Tilgodehavende hos modervirksomhed".

BALANCEN

Finansielle anlægsaktiver

Deposita vedrører lejemålet Jomfru Ane Gade 16.

Materielle anlægsaktiver

Indretning lejede lokaler samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar 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 brug.

Der foretages lineære afskrivninger over den forventede brugstid, baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Indretning lejede lokaler:	10 år
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar:	3-5 år

Aktiver med en kostpris under kr. 12.300 omkostningsføres i anskaffelsesåret under posten "Andre eksterne omkostninger".

Fortjeneste eller tab ved salg af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste og tab ved salg indregnes i resultatopgørelsen under posten "Afskrivninger".

Varebeholdninger

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

Kostpris for handelsvarer samt råvarer og hjælpematerialer omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Nettorealisationseværdi for varebeholdninger opgøres som salgssum med fradrag af færdiggørelsesomkostninger og omkostninger, der afholdes for at effektuere salget, og fastsættes under hensyntagen til omsættelighed, ukurans og udvikling i forventet salgspris.

Skyldig skat og udskudt skat

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

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealisationseværdi.

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.

Gældsforpligtelser

Gæld måles til nominel restgæld. Hvor låneoptagelsen er forbundet med væsentlige kurstab eller kursgevinster, måles gælden til amortiseret kostpris. Væsentlige kurstab og gevinster fordeles over lånets løbetid med lige store beløb hvert år (simpelt gennemsnit).

Resultatopgørelse 1. okt 2011 - 30. sep 2012

	Note	2011/12 kr.	2010/11 kr.
Bruttoresultat		1.386.508	1.301.754
Personaleomkostninger	1	-1.080.234	-1.021.242
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-88.445	-81.269
Resultat af ordinær primær drift		217.829	199.243
Andre finansielle indtægter		603	250
Øvrige finansielle omkostninger		-187.077	-156.682
Ordinært resultat før skat		31.355	42.812
Ekstraordinært resultat før skat		31.355	42.812
Skat af årets resultat	2	-10.235	-14.628
Årets resultat		21.121	28.184
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		21.121	28.184
I alt		21.121	28.184

Balance 30. september 2012

Aktiver

	Note	2011/12 kr.	2010/11 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		162.557	193.991
Indretning af lejede lokaler		165.516	191.560
Materielle anlægsaktiver i alt		328.073	385.551
Andre tilgodehavender		500.000	500.000
Finansielle anlægsaktiver i alt		500.000	500.000
Anlægsaktiver i alt		828.073	885.551
Fremstillede varer og handelsvarer		166.642	186.362
Varebeholdninger i alt		166.642	186.362
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		19.883	6.500
Udskudte skatteaktiver		144.562	154.797
Andre tilgodehavender		90.441	73.627
Periodeafgrænsningsposter		10.481	9.194
Tilgodehavender i alt		265.367	244.118
Likvide beholdninger		58.594	46.358
Omsætningsaktiver i alt		490.603	476.838
AKTIVER I ALT		1.318.676	1.362.389

Balance 30. september 2012

Passiver

	Note	2011/12 kr.	2010/11 kr.
Virksomhedskapital (Aktiekapital/anpartskapital/fondskapital)		125.000	125.000
Overført resultat		-562.369	-583.490
Egenkapital i alt	3	-437.369	-458.490
Kreditinstitutter i øvrigt		1.000.000	982.540
Langfristede gældsforpligtelser i alt	4	1.000.000	982.540
Gæld til kreditinstitutter i øvrigt		255.942	231.457
Leverandører af varer og tjenesteydelser		179.022	223.255
Anden gæld		321.081	383.627
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		756.045	838.339
Gældsforpligtelser i alt		1.756.045	1.820.879
PASSIVER I ALT		1.318.676	1.362.389

Noter

1. Personalemkostninger

	2011/12 kr.	2010/11 kr.
Løn, gager og vederlag	-997.212	-915.754
Andre omkostninger til social sikring	-48.525	-74.737
Andre personalemkostninger	-34.496	-30.751
	<u>-1.080.234</u>	<u>-1.021.242</u>

2. Skat af årets resultat

	2011/12 kr.	2010/11 kr.
Aktuel skat	0	0
Ændring af udskudt skat	-10.235	-14.628
Regulering vedrørende tidligere år	0	0
	<u>-10.235</u>	<u>-14.628</u>

3. Egenkapital i alt

	Virksomheds-kapital kr.	Overført resultat kr.	Ialt kr.
Saldo primo	125.000	-583.490	-458.490
Årets resultat	0	21.121	21.121
Egenkapital ultimo	<u>125.000</u>	<u>-562.369</u>	<u>-437.369</u>

Selskabet har en negativ egenkapital på tkr. 437. Selskabets fortsatte drift er afhængig af, at der kan opnås tilstrækkelig finansiering og tilfredsstillende fremtidige driftsresultater. Årets resultat har været positiv og indtjeningen har haft en positiv udvikling, hvorfor årsrapporten er aflagt med fortsat drift for øje. Der er opnået accept på bibeholdelse af nuværende kreditfaciliteter fra pengeinstitut.

4. Langfristede gældsforpligtelser i alt

Af selskabets samlede langfristede gældsforpligtelse forfalder kr. 1.000.000 til betaling mere end 5 år fra balancetidspunktet.

Af selskabets samlede langfristede gældsforpligtelse forfalder kr. 0 til betaling indenfor 1 år fra balancetidspunktet.

5. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for engagement i pengeinstitut er der afgivet transport i deposita tkr. 500.

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 17. jan 2013.