

Årsrapport for 2012/13
5. regnskabsår

Hollywood Boulevard ApS

Jomfru Ane Gade 16
9000 Aalborg

CVR-nr. 31 48 01 83

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 29. januar 2014.

Dirigent: _____
John Kim Thomsen

Indholdsfortegnelse

Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæringer	3
Selskabsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse 1. oktober - 30. september	9
Balance 30. september	10
Noter til årsrapporten	12

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 2012/13 for Hollywood Boulevard ApS .

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2013 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2012 - 30. september 2013.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Aalborg, den 1. december 2013.

Direktion

Liselotte Thomsen

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i Hollywood Boulevard ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Hollywood Boulevard ApS for regnskabsåret 1. oktober 2012 - 30. september 2013, 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 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. september 2013 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2012 - 30. september 2013 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Den uafhængige revisors erklæringer

Supplerende oplysninger vedrørende forhold i regnskabet

Uden at modificere vores konklusion henleder vi opmærksomheden på noten i regnskabet, hvoraf fremgår, at selskabet har tabt sin selskabskapital. Selskabet har kreditfaciliteter til den fornødne finansiering til den fortsatte drift, og det er ledelsens vurdering at der ved ny genforhandling af kreditter vil blive opnået forlængelse af kreditterne, hvorfor årsregnskabet i overensstemmelse hermed er udarbejdet under forudsætning af virksomhedens fortsatte drift. Virksomheden har et positivt driftsresultat i indeværende år og selskabets ledelse forventer således selskabskapitalen reetableret indenfor en kortere periode.

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.

Pandrup, den 1. december 2013

Henning Studsgaard Revision
Registreret revisionsaktieselskab

Henning Studsgaard

Selskabsoplysninger

Selskabet

Hollywood Boulevard ApS
Jomfru Ane Gade 16
9000 Aalborg

CVR-nr.: 31 48 01 83
Regnskabsår: 1. oktober - 30. september

Direktion

Liselotte Thomsen

Revisor

Henning Studsgaard Revision
Registreret revisionsaktieselskab
Torvegade 7
9490 Pandrup

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at drive restauration samt handel og investering.

Væsentlige ændringer i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabet har en negativ egenkapital på tkr. 347. Årets resultat har været positiv og indtjeningen har haft en positiv udvikling, hvorfor årsrapporten er aflagt med fortsat drift for øje, og der forventes en reetablering af selskabskapitalen indenfor en kortere periode. Selskabet har kreditfaciliteter til den fornødne finansiering til den fortsatte drift og det er ledelsens vurdering, at der ved genforhandling af kreditter vil blive opnået forlængelse af kreditterne.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Hollywood Boulevard ApS for 2012/13 er aflagt efter årsregnskabslovens regnskabsklasse B.

Anvendt regnskabspraksis er den samme som sidste år.

RESULTATOPGØRELSEN

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 indtægter

Renteindtægter.

Finansielle omkostninger

Renteomkostninger.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat omfatter årets 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 "Gæld til modervirksomhed" eller "Tilgodehavende hos modervirksomhed".

BALANCEN

Materielle anlægsaktiver

Indretning lejede lokaler samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

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

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

Anvendt regnskabspraksis

Finansielle anlægsaktiver

Deposita vedrører lejemålet Jomfru Ane Gade 16.

Varebeholdninger

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

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

Kostpris for fremstillede varer og varer under fremstilling omfatter kostpris for råvarer, hjælpematerialer, direkte løn og direkte produktionsomkostninger.

Nettorealiseringsværdi 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.

Andre tilgodehavender

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil de forventes at blive anvendt, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser.

Hensatte forpligtelser

Udskudt skat på aktiver og forpligtelser indregnes som en hensat forpligtelse. Udskudt skat måles til nettorealiseringsværdi og beregnes som 22 pct. af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier. Der indregnes dog ikke udskudt skat af midlertidige forskelle på aktiver, hvorpå der ikke er skattemæssig afskrivningsret, f.eks. kontorbygninger. Udskudt skat måles på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen i de tilfælde, hvor opgørelsen af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler.

Gældsforpligtelser

Gæld måles til nominel restgæld. Hvor låneoptagelsen (reakreditlån) 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. oktober - 30. september

	Note	<u>2012/13</u>	<u>2011/12</u>
		kr.	tkr.
Bruttofortjeneste		1.422.954	1.387
Personaleomkostninger	1	1.024.166	1.080
Af- og nedskrivninger af anlægsaktiver		<u>97.676</u>	<u>88</u>
Ordinært resultat før finansielle poster		301.111	218
Andre finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder.....		921	1
Andre finansielle omkostninger		<u>162.467</u>	<u>187</u>
Resultat før skat		139.566	31
Skat af årets resultat	2	<u>48.960</u>	<u>10</u>
Årets resultat		<u>90.606</u>	<u>21</u>
 Forslag til resultatdisponering			
Overført fra tidligere år		-562.369	-583
Årets resultat		<u>90.606</u>	<u>21</u>
Til disposition		<u>-471.764</u>	<u>-562</u>
Overført til næste år		<u>-471.764</u>	<u>-562</u>
Disponeret i alt		<u>-471.764</u>	<u>-562</u>

Balance 30. september

	Note	<u>2012/13</u>	<u>2011/12</u>
		kr.	tkr.
Aktiver			
Anlægsaktiver			
Materielle anlægsaktiver			
Indretning af lejede lokaler		139.472	166
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar.....		124.925	163
Materielle anlægsaktiver i alt.....		264.396	328
Finansielle anlægsaktiver			
Deposita		500.000	500
Finansielle anlægsaktiver i alt.....		500.000	500
Anlægsaktiver i alt		764.396	828
Omsætningsaktiver			
Varebeholdninger			
Fremstillede færdigvarer og handelsvarer.....		93.538	167
Varebeholdninger i alt		93.538	167
Tilgodehavender			
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		27.098	20
Andre tilgodehavender		48.362	90
Udskudt skatteaktiv		95.602	145
Periodeafgrænsningsposter		25.288	10
Tilgodehavender i alt		196.350	265
Likvide beholdninger		228.965	59
Omsætningsaktiver i alt.....		518.852	491
Aktiver i alt.....		1.283.249	1.319

Balance 30. september

	Note	<u>2012/13</u> kr.	<u>2011/12</u> tkr.
Passiver			
Egenkapital			
Selskabskapital		125.000	125
Overført resultat		-471.764	-562
Egenkapital i alt	3	-346.764	-437
Gældsforpligtelser			
Langfristede gældsforpligtelser			
Kreditinstitutter i øvrigt		1.000.000	1.000
Langfristede gældsforpligtelser i alt.....	4	1.000.000	1.000
Kortfristede gældsforpligtelser			
Kreditinstitutter i øvrigt		216.447	256
Leverandører af varer og tjenesteydelser		130.043	179
Anden gæld		283.522	321
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		630.012	756
Gældsforpligtelser i alt		1.630.012	1.756
Passiver i alt.....		1.283.249	1.319
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	5		
Eventualposter m.v.	6		

Noter til årsrapporten

1	Personaleomkostninger	2012/13	2011/12	
		kr.	tkr.	
	Løn, gager og vederlag til øvrige ansatte.....	1.009.138	997	
	Andre udgifter til social sikring	15.028	83	
	Personaleomkostninger i alt.....	1.024.166	1.080	
2	Skat af årets resultat	2012/13	2011/12	
		kr.	tkr.	
	Udskudt skat af årets resultat	48.960	10	
	Skat af årets resultat i alt	48.960	10	
3	Egenkapital	Selskabs-	Overført	I alt
		kapital	resultat	
		kr.	kr.	kr.
	Saldo primo.....	125.000	-562.369	-437.369
	Årets resultat.....	0	90.606	90.606
	Saldo ultimo.....	125.000	-471.764	-346.764

Selskabet har en negativ egenkapital på tkr. 347. Årets resultat har været positiv og indtjeningen har haft en positiv udvikling, hvorfor årsrapporten er aflagt med fortsat drift for øje, og der forventes en reetablering af selskabskapitalen indenfor en kortere periode. Selskabet har kreditfaciliteter til den fornødne finansiering til den fortsatte drift, og det er ledelsens vurdering at der ved ny genforhandling af kreditter vil blive opnået forlængelse af kreditterne.

4 Langfristede gældsforpligtelser

Følgende del af gælden forfalder til betaling efter 5 år: kr. 1.000.000

5 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

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

Noter til årsrapporten

6 Eventualposter m.v.

Selskabet er sambeskattet med øvrige selskaber i koncernen. Som sambeskattet selskab, der ikke er helejet, hæfter selskabet fra og med 1. juli 2012 begrænset og subsidiært for kildeskatter på udbytter, renter og royalties indenfor sambeskatningskredsen, og fra og med regnskabsåret 2013 begrænset og subsidiært for selskabsskatten af koncernens sambeskattede indkomst.