

Revisionsfirmaet Keld Pedersen

San Marco Herning ApS
Bredgade 12
7400 Herning
CVRnr. 32074693

Årsrapport for perioden
1. januar - 31. december 2012

Erhvervs- og Selskabsstyrelsen

Vedtaget på generalforsamlingen den 15 april 2013

Dirigent



**Registrerede
Revisorer
FRR**

Harald Branths Vej 3 · 9381 Sulsted · Tlf. 98 26 18 81 · Fax 98 26 03 66 · Giro 8 27 24 84

Revisionsfirmaet Keld Pedersen

Indholdsfortegnelse

Selskabsoplysninger	2
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	3
Den uafhængige revisors påtegning	4-5
Ledelsesberetning	6
Årsregnskab 1. januar - 31. december 2012	
Anvendt regnskabspraksis	7-8
Resultatopgørelse for perioden	9
Balance pr. 31. december 2012	10-11
Noter	12-13

SELSKABSOPLYSNINGER

2.

Selskabet	San Marco Herning ApS Bredgade 12 7400 Herning CVR. Nr. 32 07 46 93 Stiftet 10. marts 2009 Hjemsted Herning Regnskabsår 1/1 - 31/12, 4 år
Direktion	Mirvat Al Ghandour
Revision	Revisionsfirmaet Keld Pedersen Registrerede revisorer FRR Harald Branths Vej 3 9381 Sulsted.
Pengeinstitut	Den Danske Bank A/S

LEDELSESPÅTEGNING

3.

Ledelsen har dags dato aflagt årsrapport for perioden 1. januar - 31. december 2012 for San Marco Herning ApS

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter vor opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultat.

Ledelsesberetningen indeholder efter vor opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, som beretningen omhandler

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Herning, den 15/4 2013



Mirvat Al Ghandour
Direktion

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS PÅTEGNING

4.

Til anpartshaverne i San Marco Herning Aps

Vi har revideret årsregnskabet for San Marco Herning ApS for regnskabsåret 1. januar-31. december 2012, omfattende anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance 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 vor opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vor konklusion

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS PÅTEGNING

5.

Konklusion

Det er vor opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2012 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2012 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Supplerende oplysninger vedrørende forhold i regnskabet


Uden at det har påvirket vor konklusion, gør vi opmærksom på oplysningerne i note 9 omkring usikkerhed om selskabets evne til at fortsætte driften. Usikkerheden henføres til at selskabet har haft underskud og tabt kapitalen. Ledelsen bedømmer at der i den kommende 12 måneder fra balancedagen vil være kredit til rådighed fra leverandører, privatpersoner og andre kreditgivere, og aflægger således i overensstemmelse hermed årsregnskabet under forudsætning af selskabets fortsatte drift.

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.

Sulsted den 15. april 2013

Revisionsfirmaet Keld Pedersen



Jess Kirch Andersen
Registreret revisor

LEDELSESBERETNING

6.

Hovedaktiviteter

Selskabets formål er at drive restaurationsvirksomhed samt andet efter direktionens skøn beslægtede og tilknyttede formål

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

De forhold der er nødvendige for en bedømmelse af selskabets aktiver, passiver og den finansielle stilling samt resultatet af periodens drift, fremgår af balancen og resultatopgørelsen samt af noterne hvortil der henvises.

Selskabet har tabt mere end 50% af sin anpartskapital.

Det er ledelsens vurdering, at selskabet vil kunne retablere anpartskapitalen gennem enten et salg eller egen indtjening over en årrække

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsafslutningen ikke indtruffet begivenheder, som væsentlig vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

7.

Årsrapporten er aflagt efter årsregnskabslovens klasse B. Den anvendte regnskabspraksis er valgt under hensyntagen til virksomhedens art og omfang.

Årsrapporten omfatter udelukkende virksomhedens forhold
Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

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.

Aktiverne 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 indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

RESULTATOPGØRELSEN

Nettoomsætningen

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted ved årets udgang. Nettoomsætning indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen

Skat af årets resultat.

Årets skat, som består af årets aktuelle 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

Materielle anlægsaktiver

Driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Der foretages lineære afskrivninger på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider, som er

Driftsmateriel og inventar 2-10 år

Afskrivning på anlægsaktiver påbegyndes, når de tages i brug. Aktiver med en kostpris under kr. 12.300 indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS, FORTSAT

8.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris

Tilgodehavender.

Tilgodehavender måles til pålydende værdi med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af tab.

Udbytte.

Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som særskilt post under egenkapitalen. Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamling

Udskudt skat

Udskudt skat indregnes i balancen på grundlag af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. Den udskudte skat beregnes med gældende skattesats.

Udskudt skatteaktiv indregnes i balancen til den værdi, det forventes at kunne realiseres til.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser indregnes på stiftelsestidspunktet til kostpris. Efterfølgende måles gældsforpligtelser til amortiseret kostpris, hvilket for kortfristede gældsforpligtelser og variabelt forrentede gældsforpligtelser normalt svarer til nominel gæld.

RESULTATOPGØRELSE FOR 1. JANUAR - 31. DECEMBER 2012

9.

Note

2011

BRUTTOFORTJENESTE	<u>197.713</u>	<u>259.890</u>
1. Personaleudgifter	206.142	221.217
RESULTAT FØR AFSKRIVNINGER	-8.429	38.673
2. Afskrivning	<u>21.881</u>	<u>25.246</u>
DRIFTSRESULTAT	-30.310	13.427
Finansielle indtægter	0	0
Finansielle omkostninger	<u>7.366</u>	<u>9.262</u>
ORDINÆRT RESULTAT FØR SKAT	-37.676	4.165
3. Skat	<u>66.612</u>	<u>2.792</u>
ÅRETS RESULTAT	<u><u>-104.288</u></u>	<u><u>1.373</u></u>
FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING		
Udbytte for regnskabsåret	0	0
Overført resultat til næste år	<u>-104.288</u>	<u>1.373</u>
	<u><u>-104.288</u></u>	<u><u>1.373</u></u>

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2012, AKTIVER

10.

Note

Aktiver

2011

Anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver

4. Driftsmidler og inventar

15.000

30.000

Materielle anlægsaktiver, i alt

15.000

30.000

Anlægsaktiver, i alt

15.000

30.000

Omsætningsaktiver

Tilgodehavender

Tilgodehavender

Udskudt skat

0

66.612

Depositum

75.000

75.000

Varelager

35.000

0

Likvide beholdninger

Kassebeholdning og indestående i Bank

0

17.152

Omsætningsaktiver, i alt

110.000

158.764

Aktiver, i alt

125.000

188.764

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2012, PASSIVER

11

Note

Passiver

2011

Egenkapital

Selskabskapital

125.000

125.000

Reserver

5. Overførsel til næste år

-317.104

-212.816

Reserver, i alt

-317.104

-212.816

Egenkapital, i alt

-192.104

-87.816

Hensættelser

Eventualskat

0

0

Hensættelser, i alt

0

0

Langfristet gæld

Gældsbev.

0

0

Kortfristet gæld

Skyldig selskabsskat

0

0

Kassekredit

44.591

24.226

Andre kreditorer

272.513

252.354

Kortfristet gæld, i alt

317.104

276.580

Gæld, i alt

317.104

276.580

Passiver, i alt

125.000

188.764

6. Eventualforpligtelser mv.

7. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

8. Ejerforhold

9. Supplerende oplysninger vedrørende forhold i regnskabet

NOTER

12

1. Personaleudgifter

Lønninger	196.729	216.745
Løntilskud	0	-9.262
Personaleservice	234	0
ATP	9.179	11.936
Andre sociale udgifter	0	1.798
Personaleudgifter, i alt	<u>206.142</u>	<u>221.217</u>

2. Afskrivninger

Driftsmidler og inventar	15.000	15.000
Småanskaffelser	6.881	10.246
Afskrivninger, i alt	<u>21.881</u>	<u>25.246</u>

3. Skat af årets resultat

Skat af årets resultat beregnet til	0	0
Ændring eventualskat	66.612	2.792
Regulering vedr. tidligere år	0	0
Skat, i alt	<u>66.612</u>	<u>2.792</u>

4. Materielle anlægsaktiver

Kostpris primo	75.000	75.000
Tilgang	0	0
Afgang	0	0
Kostpris ultimo	<u>75.000</u>	<u>75.000</u>
Afskrivninger primo	45.000	30.000
Afskrivninger	15.000	15.000
Tilbageførsel på afhændede aktiver	0	0
Afskrivninger ultimo	<u>60.000</u>	<u>45.000</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo	<u>15.000</u>	<u>30.000</u>

5. Egenkapital

Anpartskapitalen består af 125 anparter a nominelt kr. 1.000
Ingen anparter er tillagt særlige rettigheder

Anpartskapital primo	125.000	125.000
Overkurs ved emission		
Overført resultat primo	-212.816	-214.189
Årets resultat	-104.288	1.373
Foreslået udbytte	0	0
Anpartskapital ultimo	<u>-192.104</u>	<u>-87.816</u>

NOTER

13

6. Eventualforpligtelser

Der er ingen eventualforpligtelser mv.

7. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Der er ikke afgivet nogen pantsætninger

8. Ejerforhold

Følgende anpartshaver er noteret i selskabets anpartshaverfortegnelse som ejer af minimum 5% af stemmerne eller minimum 5% af anpartskapitalen:

Mirvat Al Ghandour, Shekh Azid Road, Oasis Tower 2801, PO Box4224,
Dubai for. Arab Emirater

9. Supplerende oplysninger vedrørende forhold i regnskabet

Uden at det har påvirket vor konklusion, gør vi opmærksom på usikkerhed om selskabets evne til at fortsætte driften.

Usikkerheden henføres til at selskabet har haft underskud og tabt kapitalen

Ledelsen bedømmer, at der i de kommende 12 måneder fra balancedagen vil være kredit til rådighed fra leverandører, privatpersoner og andre kreditgivere, og aflægges således i overensstemmelse hermed årsregnskabet under forudsætning af selskabets fortsatte drift.