

ÅRSRAPPORT

1. JANUAR - 31. DECEMBER 2016

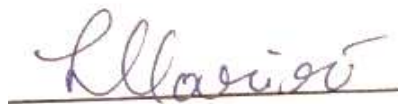
DISTRICT TONKIN HOLDING APS

Dronningens Tværgade 12, kl.

1302 København K

CVR-nr. 36 47 51 45

Godkendt på selskabets
ordinære generalforsamling,
den 14/07-2017



ZEQIR HAZIRI
Dirigents navn tillige med blokbogstaver

INDHOLDSFORTEGNELSE

	Side
Ledelsesberetning mv.	
Selskabsoplysninger	1
Koncernoversigt	2
Ledelsesberetning	3
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	4
Revisors erklæring på opstilling af årsregnskab efter årsregnskabsloven	5
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	6-10
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2016	11
Balance pr. 31. december 2016	12-13
Egenkapitalopgørelse pr. 31. december 2016	14
Noter	15-16

Selskab

District Tonkin Holding ApS
Dronningens Tværgade 12, kl.
1302 København K

CVR-nummer 36 47 51 45

2. regnskabsår

Hjemsted: København

Direktion

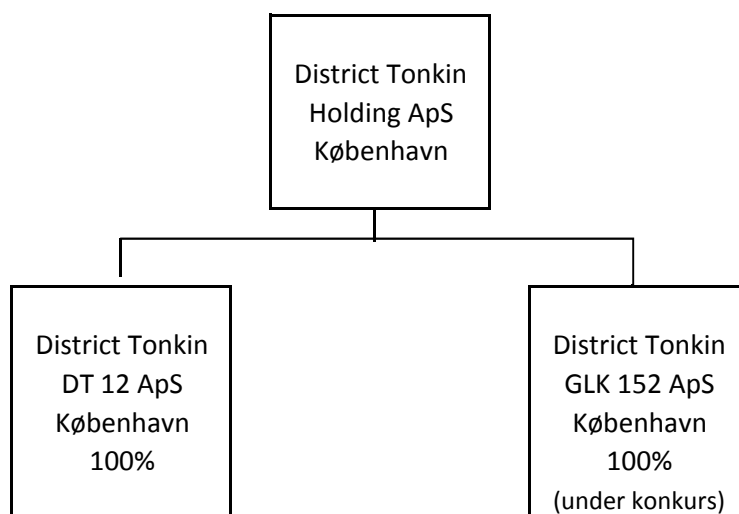
Zeqir Haziri

Thi My Dung Nguyen

Revisor

inforevision
statsautoriseret revisionsaktieselskab
Buddingevej 312
2860 Søborg
CVR-nr. 19263096

Lars Chr. Askov, statsautoriseret revisor



Væsentligste aktiviteter

District Tonkin Holding ApS' hovedaktivitet har i år været at drive virksomhed med besiddelse af anparter/aktier og i forbindelse hermed stående virksomhed. Derudover har selskabet opstartet drift af restaurations- og cafevirksomhed.

Udviklingen i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold

Resultatet af selskabets aktiviteter udviste i regnskabsåret et positivt resultat i selskabets virksomheder og har således indfriet de forventninger, der var stillet til året.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Udviklingen i District Tonkin GLK 152 ApS har været meget negativ, og selskabet er under konkursbehandling

Der er ikke indtrådt betydningsfulde begivenheder efter regnskabsårets afslutning, som kan have indflydelse på bedømmelsen af selskabets finansielle stilling pr. 31. december 2016.

Den forventede udvikling

Der forventes en positiv udvikling i selskabet og den tilknyttede virksomhed i næste regnskabsår på baggrund af forventninger til en stigning i aktivitetsniveauet.

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. januar - 31. december 2016 for District Tonkin Holding ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vor opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016.

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

Ledelsen anser fortsat betingelserne for at undlade revision for opfyldte.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København K, den 14. juli 2017

I direktionen



Zeqir Haziri



Thi My Dung Nguyen

Til den daglige ledelse i District Tonkin Holding ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for District Tonkin Holding ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016, på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse 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 Ethiske 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 review konklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Søborg, den 14. juli 2017

inforevision
statsautoriseret revisionsaktieselskab
(CVR-nr. 19263096)



Lars Chr. Aaskov
statsautoriseret revisor

Årsrapporten er udarbejdet i overensstemmelse med dansk regnskabslovgivning samt almindeligt anerkendt regnskabspraksis.

Årsrapporten aflægges efter årsregnskabslovens regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte bestemmelser fra regnskabsklasse C.

Anvendt regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

GENERELT OM INDREGNING OG MÅLING

Regnskabet er udarbejdet med udgangspunkt i det historiske kostprisprincip.

Indtægterne indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

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.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede afskrivning af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb. Herved fordeles kurstab og -gevinst over løbetiden.

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

Som målevaluta benyttes danske kroner. Alle andre valutaer anses som fremmed valuta.

RESULTATOPGØRELSEN

Resultatopgørelsen er artsopdelt.

Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder

Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder omfatter den forholdsmæssige andel af de tilknyttede virksomheders driftsresultat reguleret for interne avancer og tab.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter administrationsomkostninger.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring m.v. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrullet modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Andre finansielle indtægter og øvrige finansielle omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renter samt rentetillæg og rentegodtgørelse under acontoskatteordningen.

Nedskrivning af finansielle aktiver

Nedskrivning af finansielle aktiver omfatter årets nedskrivning af kapitalandele i tilknyttede virksomheder.

Skat af årets resultat og selskabsskat

Skat af årets resultat udgør 22% af det regnskabsmæssige resultat korrigeret for ikke indkomst-skattepligtige og ikke fradragsberettigede poster.

Skat af årets resultat er sammensat af den forventede skat af årets skattepligtige indkomst reguleret for årets forskydning i udskudt skat. Ændring i udskudt skat som følge af ændring i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

Selskabet er sambeskattet med øvrige danske koncernselskaber med District Tonkin Holding ApS som administrationsselskab. Skatteeffekten af sambeskatningen fordeles mellem koncernselskaberne i forhold til deres skattepligtige indkomster efter selskabsskattelovens regler om fuld fordeling med refusion vedrørende skattemæssige underskud.

Selskabsskat, vedrørende regnskabsåret, som ikke er afregnet på balancedagen, klassificeres som selskabsskat under enten tilgodehavender eller gældsforpligtelser.

Sambeskatningsbidrag mellem de sambeskattede selskaber, som ikke er afregnet på balancedagen, klassificeres som sambeskatningsbidrag under enten tilgodehavender eller gældsforpligtelser.

Selskabet er omfattet af acontoskatteordningen. Rentegodtgørelse og rentetillæg er indregnet under finansielle indtægter og omkostninger.

BALANCEN

Balancen er opstillet i kontoform.

AKTIVER**Kapitalandele i tilknyttede virksomheder**

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder er indregnet efter den indre værdis metode, således at kapitalandelen måles til den forholdsmæssige andel af de tilknyttede virksomheders regnskabsmæssige indre værdi reguleret for interne udbytter og avancer.

Disponible reserver i de tilknyttede virksomheder, som på balancetidspunktet disponeres som udbytte til moderselskabet, indgår i værdien af kapitalandele.

Tilknyttede virksomheder med negativ regnskabsmæssig indre værdi måles til nul, og et eventuelt tilgodehavende hos disse virksomheder nedskrives med moderselskabets andel af den negative indre værdi i det omfang, det vurderes uerholdeligt. Såfremt den regnskabsmæssige negative indre værdi overstiger tilgodehavendet, indregnes det resterende beløb under forpligtelser i det omfang, modervirksomheden har en retlig eller faktisk forpligtelse til at dække den pågældende virksomheds forpligtelser.

Køb af tilknyttede virksomheder indregnes til kostpris. Forskellen mellem kostprisen og den regnskabsmæssige indre værdi i den købte virksomhed, som fremkommer på det tidspunkt, hvor koncernforholdet bliver etableret, er så vidt muligt fordelt på de aktiver og passiver, hvis værdi er højere eller lavere end det bogførte beløb. Et resterende positivt forskelsbeløb behandles som koncerngoodwill og indgår i værdien af kapitalandele, der afskrives lineært i resultatopgørelsen over 5 år. Et negativt forskelsbeløb, der modsvarer en forventet omkostning eller en ugunstig udvikling indregnes under hensatte forpligtelser. Beløbet indtægtsføres i resultatopgørelsen i det omfang, den forventede omkostning eller ugunstige udvikling er realiseret.

Den samlede nettoopskrivning af kapitalandele i tilknyttede virksomheder henlægges via overskudsdisponeringen til "reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode" under egenkapitalen. Reserven reduceres med udbytteudlodninger til moderselskabet, og reguleres med egenkapitalbevægelser i de tilknyttede virksomheder.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab efter en individuel vurdering.

PASSIVER**Egenkapital**

Ledelsens forslag til udbytte for regnskabsåret vises som en særskilt post under egenkapitalen.

Hensættelser til udskudt skat

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode. Der er hensat til udskudt skat med 22% af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser og under hensyntagen til henholdsvis den planlagte anvendelse af aktivet og afvikling af forpligtelsen. Skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud indgår i opgørelsen af den udskudte skat, såfremt det er sandsynligt, at underskuddene kan udnyttes.

Udskudte skatteaktiver måles til nettorealisationseværdi, hvorved de indregnes med den værdi, som de forventes at blive udnyttet med i en overskuelig fremtid, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser.

Udskudte skatteaktiver som ikke forventes udnyttet inden for en kortere årrække, er noteoplyst under eventualaktiver.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

KONCERNREGNSKAB

I henhold til Årsregnskabslovens § 110 er der ikke udarbejdet koncernregnskab.

<u>Note</u>	<u>2016</u>	<u>2014/15</u>
Nettoomsætning	3.688.464	1.702.974
Vareforbrug	-254.407	0
Andre eksterne omkostninger	<u>-496.709</u>	<u>-148.997</u>
BRUTTOFORTJENESTE	2.937.348	1.553.977
2 Personaleomkostninger	<u>-2.792.979</u>	<u>-1.759.835</u>
RESULTAT AF PRIMÆR DRIFT	144.369	-205.858
1 Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder	497.648	-173.840
3 Øvrige finansielle omkostninger	<u>-1.187</u>	<u>-2.513</u>
RESULTAT FØR SKAT	640.830	-382.211
4 Skat af årets resultat	<u>13.814</u>	<u>0</u>
ÅRETS RESULTAT	<u><u>654.644</u></u>	<u><u>-382.211</u></u>

RESULTATDISPONERING

Årets resultat foreslås disponeret således:

Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	0	0
Overført resultat	654.644	-382.211
Forslag til udbytte for regnskabsåret	<u>0</u>	<u>0</u>
ÅRETS RESULTAT	<u><u>654.644</u></u>	<u><u>-382.211</u></u>

<u>Note</u>	<u>31/12 2016</u>	<u>31/12 2015</u>
1 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	423.808	0
Andre tilgodehavender	<u>322.550</u>	<u> </u>
FINANSIELLE ANLÆGSAKTIVER	<u>746.358</u>	<u>0</u>
ANLÆGSAKTIVER	<u>746.358</u>	<u>0</u>
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	65.626	292.333
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	18.750	0
Tilgodehavende sambeskatningsbidrag	<u>138.642</u>	<u>0</u>
TILGODEHAVENDER	<u>223.018</u>	<u>292.333</u>
LIKVIDE BEHOLDNINGER	<u>244.309</u>	<u>17.761</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER	<u>467.327</u>	<u>310.094</u>
AKTIVER I ALT	<u><u>1.213.685</u></u>	<u><u>310.094</u></u>

<u>Note</u>	<u>31/12 2016</u>	<u>31/12 2015</u>
Virksomhedskapital	50.000	50.000
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	0	0
Overført resultat	272.433	-382.211
Forslag til udbytte for regnskabsåret	<u>0</u>	<u>0</u>
EGENKAPITAL	<u>322.433</u>	<u>-332.211</u>
4 Leverandører af varer og tjenesteydelser	12.000	12.000
Selskabsskat	124.828	0
Gæld til tilknyttede virksomheder	186.857	0
Anden gæld	<u>567.567</u>	<u>630.305</u>
KORTFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSE	<u>891.252</u>	<u>642.305</u>
GÆLDSFORPLIGTELSE	<u>891.252</u>	<u>642.305</u>
PASSIVER I ALT	<u><u>1.213.685</u></u>	<u><u>310.094</u></u>

	Virksom- hedskapital	Nettoopskr. efter den indre værdis metode	Overført resultat	Foreslået udbytte	I alt
Egenkapital pr. 23/12 2014	50.000	0	0	0	50.000
Udloddet udbytte	0	0	0	0	0
Overført via resultatdisponeringen	0	0	-382.211	0	-382.211
Egenkapital pr. 1/1 2016	50.000	0	-382.211	0	-332.211
Udloddet udbytte	0	0	0	0	0
Overført via resultatdisponeringen	0	0	654.644	0	654.644
Egenkapital pr. 31/12 2016	50.000	0	272.433	0	322.433

1 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder

	Tilknyttede virksomheder
Kostpris pr. 1/1 2016	100.000
Tilgang i året	0
Afgang i året	0
KOSTPRIS PR. 31/12 2016	100.000
Opskrivninger pr. 1/1 2016	-50.000
Årets resultatandel	497.648
Heraf modregnet i tilgodehavende	-73.840
Modtaget udbytte i året	0
Opskrivninger, afgang i året	0
OPSKRIVNINGER PR. 31/12 2016	373.808
Af- og nedskrivninger pr. 1/1 2016	50.000
Årets nedskrivninger	0
Årets resultatandel	0
Årets andel af egenkapitalreguleringer	0
Modtaget udbytte i året	0
Af- og nedskrivninger, afgang i året	0
AF- OG NEDSKRIVNINGER PR. 31/12 2016	50.000
REGNSKABSMÆSSIG VÆRDI PR. 31/12 2016	423.808

Selskabets tilknyttede virksomheder omfatter følgende:

	Ejerandel	Årets resultat	Egenkapital
<u>Tilknyttede virksomheder:</u>			
District Tonkin GLK 152 ApS, København	100%	Under konkursbehandling	
District Tonkin DT 12 ApS, København	100%	497.648	423.808
		497.648	423.808

Der bliver ikke udarbejdet regnskab for District Tonkin GLK 152 ApS, da selskabet er under konkursbehandling.

<u>2</u>	<u>Personaleomkostninger</u>	<u>2016</u>	<u>2014/15</u>
	Gager og lønninger	2.706.813	1.740.485
	Andre omkostninger til social sikring	86.166	19.350
	Personaleomkostninger i øvrigt	<u>0</u>	<u>0</u>
	I ALT	<u><u>2.792.979</u></u>	<u><u>1.759.835</u></u>

Det gennemsnitlige antal heltidsbeskæftigede har i regnskabsåret udgjort 9 mod 6 i sidste regnskabsår.

<u>3</u>	<u>Øvrige finansielle omkostninger</u>	<u>2016</u>	<u>2014/15</u>
	Finansielle omkostninger i øvrigt	<u>1.187</u>	<u>2.513</u>
	I ALT	<u><u>1.187</u></u>	<u><u>2.513</u></u>

<u>4</u>	<u>Selskabsskat og udskudt skat</u>				
		<u>Selskabsskat</u>	<u>Udskudt skat</u>	<u>Ifølge resultatopgørelsen</u>	<u>2014/15</u>
	Skyldig pr. 1/1 2016	0	0		
	Skat af årets resultat	-13.814	0	-13.814	0
	Refusion, sambeskatning	<u>138.642</u>	<u>0</u>		
	SKYLDIG PR. 31/12 2016	<u><u>124.828</u></u>	<u><u>0</u></u>		
	SKAT AF ÅRETS RESULTAT			<u><u>-13.814</u></u>	<u><u>0</u></u>