

John Butchers Pub, Vallensbæk ApS

CVR-nr. 36 04 95 45

Årsrapport

10. juli - 31. december 2014

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 20. juni 2015.

Carsten Hansen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

| | <u>Side</u> |
|---|--------------------|
| Påtegninger | |
| Ledespåtegning | 1 |
| Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab | 2 |
| | |
| Selskabsoplysninger | |
| Selskabsoplysninger | 3 |
| | |
| Årsregnskab 10. juli - 31. december 2014 | |
| Anvendt regnskabspraksis | 4 |
| Resultatopgørelse | 6 |
| Balance | 7 |
| Noter | 9 |

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 10. juli - 31. december 2014 for John Butchers Pub, Vallensbæk ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter min opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2014 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 10. juli - 31. december 2014.

Direktionen anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 2014 for opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Vallensbæk Strand, den 20. juni 2015

Direktion

Carsten Poul Hansen

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til kapitalejerne i John Butchers Pub, Vallensbæk ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for John Butchers Pub, Vallensbæk ApS for regnskabsåret 10. juli - 31. december 2014 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance 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 revisorerets 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 reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Frederiksberg, den 20. juni 2015

One Revision Øst

Statsautoriseret Revisionsaktieselskab

Hans Grube

statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

| | |
|------------------|---|
| Selskabet | John Butchers Pub, Vallensbæk ApS Gammel Køge Landevej 896 2665 Vallensbæk Strand |
| | CVR-nr.: 36 04 95 45 |
| | Stiftet: 10. juli 2014 |
| | Hjemsted: Vallensbæk |
| | Regnskabsår: 10. juli - 31. december |
| Direktion | Carsten Poul Hansen |
| Revisor | One Revision Øst Statsautoriseret Revisionsaktieselskab Roskildevej 37A, 3. sal 2000 Frederiksberg |

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for John Butchers Pub, Vallensbæk ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling, arbejde udført for egen regning og opført under aktiver, andre driftsindtægter samt eksterne omkostninger.

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen indregnes eksklusive moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Vareforbrug omfatter omkostninger til køb af råvarer og hjælpematerialer med fradrag af rabatter samt årets forskydning i varebeholdningerne.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer og operationelle leasingomkostninger.

Personaleomkostninger

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

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger samt fortjeneste og tab ved salg af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Finansielle poster

Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt realiserede og urealiserede kursavancer og -tab vedrørende finansielle aktiver og forpligtelser. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Balancen

Immaterielle anlægsaktiver

Goodwill

Erhvervet goodwill måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Goodwill afskrives lineært over den vurderede økonomiske brugstid, der er vurderet til 5 år.

Anvendt regnskabspraksis

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris på grundlag af vejede gennemsnitspriser. Er nettorealiseringsværdien af varebeholdninger lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

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

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

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealiseringsværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter og kontantbeholdninger.

Gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse

| | |
|---|-----------------|
| Bruttofortjeneste | 67.800 |
| Personaleomkostninger | -101.932 |
| Af- og nedskrivninger af immaterielle anlægsaktiver | -60.000 |
| Driftsresultat | -94.132 |
| 2 Andre finansielle indtægter | 62 |
| 3 Øvrige finansielle omkostninger | -33.498 |
| Resultat før skat | -127.568 |
| 4 Skat af årets resultat | 0 |
| Årets resultat | -127.568 |
| Forslag til resultatdisponering: | |
| Disponeret fra overført resultat | -127.568 |
| Disponeret i alt | -127.568 |

Balance

| Aktiver | | |
|--------------------------|---|-----------------------|
| <u>Note</u> | | <u>31/12 2014</u> |
| Anlægsaktiver | | |
| 5 | Goodwill | <u>540.000</u> |
| | Immaterielle anlægsaktiver i alt | <u>540.000</u> |
| | Deposita | <u>89.330</u> |
| | Finansielle anlægsaktiver i alt | <u>89.330</u> |
| | Anlægsaktiver i alt | <u>629.330</u> |
| Omsætningsaktiver | | |
| | Fremstillede varer og handelsvarer | <u>19.560</u> |
| | Varebeholdninger i alt | <u>19.560</u> |
| | Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser | 40.048 |
| | Andre tilgodehavender | <u>28.082</u> |
| | Tilgodehavender i alt | <u>68.130</u> |
| | Likvide beholdninger | <u>31.558</u> |
| | Omsætningsaktiver i alt | <u>119.248</u> |
| | Aktiver i alt | <u>748.578</u> |

Balance

| Passiver | | |
|---------------------------|--|-----------------------|
| <u>Note</u> | | <u>31/12 2014</u> |
| Egenkapital | | |
| 6 | Virksomhedskapital | 200.000 |
| 7 | Overført resultat | -127.568 |
| | Egenkapital i alt | <u>72.432</u> |
| Gældsforpligtelser | | |
| | Anden gæld | <u>360.000</u> |
| | Langfristede gældsforpligtelser i alt | <u>360.000</u> |
| | Anden gæld | <u>316.146</u> |
| | Kortfristede gældsforpligtelser i alt | <u>316.146</u> |
| | Gældsforpligtelser i alt | <u>676.146</u> |
| | Passiver i alt | <u>748.578</u> |
| | | |
| 8 | Pantsætninger og sikkerhedsstillelser | |
| 9 | Eventualposter | |

Noter

1. Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at drive restaurationsvirksomhed.

10/7 2014
- 31/12 2014

2. Andre finansielle indtægter

Renter, pengeinstitutter

62

62

3. Øvrige finansielle omkostninger

Andre finansielle omkostninger

33.498

33.498

4. Skat af årets resultat

Skat af årets resultat

0

0

5. Immaterielle anlægsaktiver

Goodwill

Tilgang

600.000

Kostpris 31. december 2014

600.000

Årets afskrivninger

60.000

Af- og nedskrivninger 31. december 2014

60.000

Regnskabsmæssig værdi 31. december 2014

540.000

6. Virksomhedskapital

Virksomhedskapital 10. juli 2014

200.000

200.000

Noter

31/12 2014

7. Overført resultat

Årets overførte overskud eller underskud

-127.568

-127.568

8. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for pantebrev, 300 t.kr., er der givet pant i følgende aktiver, hvis regnskabsmæssige værdi på balancedagen udgør:

Goodwill

540 t.kr.

9. Eventualposter

Eventualaktiver

Selskabet har et udskudt skatteaktiv på 27 t.kr., som ikke er indregnet i årsrapporten for år 2014, da der er usikkerhed forbundet med den fremtidige anvendelse heraf.