

Årsrapport

for

Rosie McGee's K/S

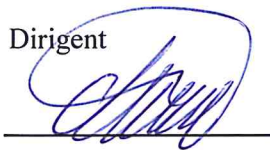
CVR-nr 16 46 73 75

for perioden

1. januar - 31. december 2015

Godkendt på generalforsamlingen, den 17/5 2016

Dirigent



Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledelsens påtegning.....	1
Den uafhængige revisors erklæring.....	2 - 3
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger.....	4
Ledelsens beretning.....	5
Årsrapport 1. januar - 31. december 2015	
Anvendt regnskabspraksis.....	6 - 8
Resultatopgørelse.....	9
Balance, aktiver.....	10
Balance, passiver.....	11
Noter.....	12 - 14

Ledelsens påtegning

Selskabets direktion og bestyrelse har aflagt årsrapport for perioden 1. januar - 31. december 2015
Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsrapporten giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultat.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 15. marts 2016

Direktion



Morten Dahl

Bestyrelse



Morten Dahl



Carsten Dahl

Den uafhængige revisors erklæring

Til kommanditisterne i Rosie McGee's K/S

Påtegning på årsregnskab

Vi har revideret årsregnskabet for Rosie McGee's K/S for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015, der omfatter 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 overens-stemmelse 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

Vort ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af revisionen.

Revisionen er udført i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi overholder de 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 konklusion om effektiviteten af virksomhedens interne kontrol. Revisionen 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 min konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Det er vor opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015, samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

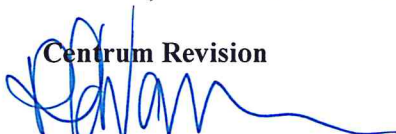
Udtalelse om ledelsesberetning

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den gennemførte revision af årsregnskabet.

Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Næstved, den 15. marts 2016

Centrum Revision



Kurt Håkonsson
Registeret revisor

Selskabsoplysninger

Identifikation	Rosie McGee's K/S Vesterbrogade 2 A 1620 København V CVR.nr 16 46 73 75
Hjemstedskommune	København
Regnskabsår	1. januar - 31. december
Direktion	Morten Dahl Carsten Dahl
Bestyrelse	Morten Dahl Carsten Dahl
Revision	Centrum Revision, Farimagvej 8, 4700 Næstved.

Ledelsens beretning

Selskabets hovedaktiviteter

Selskabets aktiviteter er at drive restaurationsvirksomhed.

Forventet udvikling i virksomhedens aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat er i overensstemmelse med det lagte budget og anses for tilfredsstillende.

Det forventes, at 2016 vil udvise en omsætningsforøgelse med deraf forbedret resultat.

Betydningsfulde hændelser indtruffet efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Rosie McGee's K/S for 2015 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

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.

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 tilflyde selskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktive 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 afdrag af eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

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

Resultatopgørelsen

Bruttoresultat

Af konkurrencemæssige hensyn er der foretaget sammendrag af posterne nettoomsætning, vareforbrug og andre eksterne omkostninger under henvisning til ÅRL § 32

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn, pension, udgifter til social sikring samt øvrige omkostninger der kan henføres til personale.

Øvrige indtægter

Øvrige indtægter indeholder indtægter, som ikke er knyttet til selskabets primære driftsaktivitet herunder avance ved afhændelse af lejekontrakt.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og –omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiell leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og –tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelse under aconto-skatteordningen m.v.

Anvendt regnskabspraksis

Skat af årets resultat

Da selskabet ikke er et selvstændigt skattepligtigt objekt indregnes skat ikke i resultatopgørelsen.

Balancen

Immaterielle anlægsaktiver

Indretning af lejede lokaler og erhvervede rettigheder måles i kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Brugstiden er anset til at være 10 år.

Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger, tekniske anlæg og maskiner 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. Der afskrives ikke på grunde.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte knyttet til anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Bygninger..... 20 år
Driftsmateriel og inventar 10 år

Aktiver med en kostpris på under 12t.kr.pr. enhed indregnes som omkostninger i resultat-opgørelsen i anskaffelsesåret.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden eller nettorealiseringsværdien, hvor denne er lavere. Eventuelle nedskrivninger til nettorealiseringsværdien indregnes i resultatopgørelsen.

Anvendt regnskabspraksis

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris efter FIFO-metoden. I tilfælde, hvor nettorealiseringsværdien er lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

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

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

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventet tab.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Gældsforpligtelser

Finansielle forpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

Gæld i øvrigt er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til transaktionsdagens kurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiel post. Hvis valutapositioner anses for sikring af fremtidige pengestrømme, indregnes værdireguleringerne direkte på egenkapitalen.

Resultatopgørelse for perioden 1. januar - 31. december 2015

	<u>Note</u>	<u>2015</u>	<u>2014</u>
Bruttoresultat	1	13.304.458	12.034.738
Personaleomkostninger	2	-11.597.782	-11.497.689
Afskrivninger		<u>-507.957</u>	<u>-634.527</u>
Ordinært resultat af primær drift		1.198.719	-97.478
Øvrige indtægter	3	<u>2.178.552</u>	<u>3.386.575</u>
Resultat før finansielle poster		3.377.271	3.289.097
Finansielle indtægter		162	0
Finansielle udgifter		<u>-139.853</u>	<u>-329.317</u>
ÅRETS RESULTAT		<u><u>3.237.580</u></u>	<u><u>2.959.780</u></u>
Forslag til resultatdisponering			
Overført til næste år		<u>3.237.580</u>	<u>2.959.780</u>
		<u><u>3.237.580</u></u>	<u><u>2.959.780</u></u>

Balance pr. 31. december 2015

<u>A K T I V E R</u>			
	<u>Note</u>	<u>31/12 2015</u>	<u>31/12 2014</u>
<u>Anlægsaktiver</u>			
<u>Immaterielle anlægsaktiver</u>			
Rettigheder	4,7	<u>742.226</u>	<u>742.226</u>
Immaterielle anlægsaktiver		<u>742.226</u>	<u>742.226</u>
<u>Materielle anlægsaktiver</u>			
Driftsmidler og inventar	4,7	4.519.562	4.640.319
Indretning af lejede lokaler	4,7	<u>4.240.329</u>	<u>4.392.684</u>
Materielle anlægsaktiver		<u>8.759.891</u>	<u>9.033.003</u>
<u>Finansielle anlægsaktiver</u>			
Deposita		<u>433.000</u>	<u>0</u>
Finansielle anlægsaktiver		<u>433.000</u>	<u>0</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>9.935.117</u>	<u>9.775.229</u>
<u>Omsætningsaktiver</u>			
Varebeholdninger	7	<u>416.300</u>	<u>421.583</u>
<u>Tilgodehavender</u>			
Tilgodehavender fra salg	7	243.749	149.153
Tilgode tilknyttede virksomheder	7	7.379.639	7.056.585
Andre tilgodehavender	7	3.730.240	1.241.951
Periodeafgrænsningsposter, aktiver		<u>1.557.411</u>	<u>2.755.869</u>
Tilgodehavender i alt		<u>12.911.039</u>	<u>11.203.558</u>
Likvide beholdninger		<u>265.967</u>	<u>292.479</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>13.593.306</u>	<u>11.917.620</u>
AKTIVER I ALT		<u>23.528.423</u>	<u>21.692.849</u>

Balance pr. 31. december 2015

<u>PASSIVER</u>			
	<u>Note</u>	<u>31/12 2015</u>	<u>31/12 2014</u>
<u>Egenkapital</u>			
Indskudskapital		500.000	500.000
Overført resultat		10.814.981	7.713.901
Egenkapital ialt	6	11.314.981	8.213.901
<u>Langfristede gældsforpligtelser</u>			
Gæld til selskabsdeltagere		1.578.720	1.578.720
Langfristede gældsforpligtelser i alt		1.578.720	1.578.720
<u>Kortfristede gældsforpligtelser</u>			
Leverandører af varer og tjenesteydelser		3.262.228	3.570.427
Bankgæld		1.445.819	2.286.742
Periodeafgrænsningsposter, passiver		0	384.331
Gæld tilknyttede virksomheder		909.997	451.747
Anden gæld		5.016.678	5.206.981
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		10.634.722	11.900.228
Gældsforpligtelser i alt		12.213.442	13.478.948
PASSIVER I ALT		23.528.423	21.692.849
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	7		
Eventualforpligtigelser	8		

Noter

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
1 <u>Bruttoresultat</u>		
Af konkurrencemæssige hensyn ønsker selskabet ikke at oplyse nettoomsætningen jævnfør betingelserne i årsregnskabslovens §32		
2 <u>Personaleudgifter</u>		
Lønninger	10.700.995	10.709.287
Pensioner	646.930	567.155
Udgifter til social sikring	<u>249.857</u>	<u>221.247</u>
	<u>11.597.782</u>	<u>11.497.689</u>
3 <u>Øvrige indtægter</u>		
Vedrører afståelse af lejekontrakt		

Noter

4 Immaterielle anlægsaktiver

	Indretning af lejede lokaler	Rettigheder
Samlet anskaffelsessum primo	17.410.245	2.300.864
Årets tilgang	70.244	0
Årets afgang	0	0
Samlet anskaffelsessum i alt	<u>17.480.489</u>	<u>2.300.864</u>
Afskrivninger primo	13.017.561	1.558.638
Tilbageførte afskrivninger	0	0
Årets afskrivninger	222.599	0
Samlede afskrivninger ialt	<u>13.240.160</u>	<u>1.558.638</u>
Bogført værdi pr. 31. December 2015	<u><u>4.240.329</u></u>	<u><u>742.226</u></u>

5 Materielle anlægsaktiverDriftsmidler og inventar

Samlet anskaffelsessum primo	26.978.693
Årets tilgang	164.602
Årets afgang	0
Samlet anskaffelsessum i alt	<u>27.143.295</u>
Afskrivninger primo	22.338.375
Årets afskrivninger	285.358
Samlede afskrivninger ialt	<u>22.623.733</u>
Bogført værdi pr. 31. December 2015	<u><u>4.519.562</u></u>

Noter

6 <u>Egenkapital</u>	<u>1/1 2015</u>	<u>Udbetalt Kommanditister</u>	<u>Forslag til årets resultatdisponering</u>	<u>31/12 2015</u>
Indskudskapital	500.000	0	0	500.000
Overført resultat	<u>7.713.901</u>	<u>-136.500</u>	<u>3.237.580</u>	<u>10.814.981</u>
	<u><u>8.213.901</u></u>	<u><u>-136.500</u></u>	<u><u>3.237.580</u></u>	<u><u>11.314.981</u></u>

7 **Pantsætninger og sikkerhedsstillelser**

Der er givet virksomhedspant på kr 3 mio

Der er givet løsørepan i rettgheder, indretning af lejede lokaler samt driftsmidler og inventar på kr 8 mio. Bogført værdi tkr. 8.759

Selskabet har ingen yderligere pantsætninger eller sikkerhedsstillelser.

8 **Eventualforpligtigelser**

Selskabet har ikke påtaget sig kautions-, garanti-, eller leasingforpligtelser.