

REVISIONSFIRMAET SVEND DØRFFER

REGISTRERET REVISIONSANPARTSSELSKAB
SMEDEHOLM 13 C, 1. TV. - 2730 HERLEV - TLF. 43 71 94 18 - CVR. NR 15 65 97 77

Anpartsselskabet af 11. september 2013

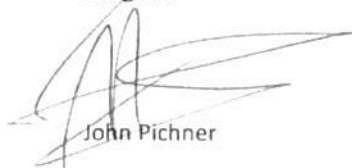
Byholmvej 36
3200 Helsingør

CVR-nr. 35 47 43 66

Årsrapport 2015/2016

Godkendt på selskabets ordinære
generalforsamling den 22. december 2016

Dirigent:



John Pichner

INDHOLDSFORTEGNELSE

	Side
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors påtegning	2-3
Ledelsesberetning	4
Anvendt regnskabspraksis	5-6
Resultatopgørelse for 2015/2016	7
Balance pr. 30. juni 2016	8-9
Noter	10-11

LEDELSESPÅTEGNING

Efterstående årsrapport for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 for Anpartsselskabet af 11. september 2013, der udviser et resultat på kr. 120.606 og en egenkapital på kr. -2.193.984, er dd. behandlet og vedtaget af direktionen.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

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

Vi indstiller årsrapporten til generalforsamlingens vedtagelse.

Helsinge, den 22. december 2016

Direktionen:



John Pichner

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS PÅTEGNING

Til kapitalejerne i Anpartsselskabet af 11. september 2013.

Påtegning på årsregnskabet

Jeg har revideret årsregnskabet for Anpartsselskabet af 11. september 2013 for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016, 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 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

Mit ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af min revision. Jeg har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at jeg 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 min opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for min konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Erklæringer i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering

Supplerende oplysninger forhold i årsregnskabet

Uden at modificere min konklusion, henleder jeg opmærksomheden på årsregnskabets note 1 og ledelsesberetningens afsnit 2. Det fremgår heraf, at ledelsen har indstillet virksomhedens drift og selskabet vil blive opløst i efterfølgende regnskabsår.

Supplerende oplysninger vedrørende andre forhold

Selskabet har ikke overholdt tidsfristen for rettidig indsendelse af årsrapport. Overtrædelsen kan være ansvarspådragende for selskabets ledelse.

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS PÅTEGNING**Udtalelse om ledelsesberetningen:**

Jeg har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Jeg har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund min opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Herlev, den 22. december 2016

Revisionsfirmaet Svend Dørffer
Registreret revisionsanpartsselskab


Svend Dørffer
Registreret revisor

LEDELSESBERETNING

Hovedaktivitet

Selskabets hovedaktivitet er restaurationsdrift.

Udvikling i regnskabsåret 2015/2016

Årets resultat udgør kr. 120.606, hvilket ikke er tilfredsstillende. Selskabets balance udviser en samlet aktivmasse på kr. 2.873, og en egenkapital på kr. -2.193.984.

Selskabet har tabt selskabskapitalen.

Selskabet har afviklet driften og forventes at blive opløst i regnskabsåret 2016/2017.

Hændelser efter regnskabsårets udløb

Der er ikke efter regnskabsårets afslutning indtruffet forhold, som har væsentlig indflydelse på bedømmelsen af årsrapporten.

Resultatfordeling

Forslag til fordeling af årets resultat fremgår af resultatopgørelsen.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med bestemmelserne i årsregnskabsloven for regnskabsklasse B, med tilvalg af enkelte regler fra regnskabsklasse C.

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 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 eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb. Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsregnskabet aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

RESULTATOPGØRELSEN

Nettoomsætning:

Indtægter fra salg af varer og tjenesteydelser indregnes i resultatopgørelsen, når levering og risikoovergang til køber har fundet sted, og hvis indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget.

Nettoomsætningen måles til dagsværdien af det aftalte vederlag ekskl. moms og afgifter. Alle former for afgivne rabatter er fratrukket i nettoomsætningen.

Andre eksterne omkostninger:

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer mv.

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.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger.

Skat:

I resultatopgørelsen er indregnet den skat, som forventes pålignet årets indkomst med tillæg af regulering af udskudt skat.

Der er beregnet udskudt skat med 22% af forskellen mellem regnskabsmæssige og skattemæssige saldo-værdier på anlægsaktiver.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

BALANCEN

Tilgodehavender:

Debitorer er baseret på en vurdering af de enkelte tilgodehavender. Nedskrivning finder sted, hvor det vurderes at være påkrævet.

Likvide beholdninger:

Likvide beholdninger måles til nominelt indestående på bankkonti samt kassebeholdning.

Gældsforpligtelser:

Langfristede gældsforpligtelser måles til nettorealisationsværdi. Hvor forskellen mellem nettorealisationsværdien og den nominelle værdi er uvæsentlig, indregnes gælden til nominal værdi.

Ikke-forrentede og variabelt forrentede gældsforpligtelser samt gæld med kort løbetid, måles til nominal værdi.

RESULTATOPGØRELSE FOR TIDEN
1. JULI 2015 - 30. JUNI 2016

Noter	Side/nr.	2015/2016	2014/2015
	2-1	541.095	2.862.192
	2-2	36.800	0
	2-3	<u>15.109</u>	<u>-1.453.233</u>
		Dækningsbidrag	1.408.959
	2-3	<u>-312.876</u>	<u>-1.075.246</u>
		Bruttofortjeneste	333.713
2	3-4	<u>-158.245</u>	<u>-1.630.767</u>
		Indtjeningsbidrag	-1.297.054
3		<u>0</u>	<u>-727.146</u>
		Driftsresultat	-2.024.200
	3-5	<u>-1.277</u>	<u>-2.999</u>
		Resultat før skat	-2.027.199
4		<u>0</u>	<u>0</u>
		ÅRETS RESULTAT	-2.027.199
Der foreslås anvendt således:			
		<u>120.606</u>	<u>-2.027.199</u>
		ÅRETS RESULTAT	-2.027.199

Side/nr. henviser til særskilt hæfte med specifikationer til årsregnskabet.

BALANCE

Noter	Side/nr.	30.06.2016	30.06.2015
PASSIVER			
EGENKAPITAL			
		80.000	80.000
		<u>-2.273.984</u>	<u>-2.394.590</u>
5	EGENKAPITAL I ALT	<u>-2.193.984</u>	<u>-2.314.590</u>
HENSÆTTELSER			
	Hensættelse til udskudt skat	<u>0</u>	<u>0</u>
	HENSÆTTELSER I ALT	<u>0</u>	<u>0</u>
GÆLD			
Langfristet gæld:			
	Ansvarlig lånekapital	<u>400.000</u>	<u>400.000</u>
6	Langfristet gæld i alt	<u>400.000</u>	<u>400.000</u>
Kortfristet gæld:			
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	408.948	485.619
	Anden gæld	159.141	221.167
	Mellemregning anpartshavere og ledelse	<u>1.228.768</u>	<u>1.256.498</u>
	Kortfristet gæld i alt	<u>1.796.857</u>	<u>1.963.284</u>
	GÆLD I ALT	<u>2.196.857</u>	<u>2.363.284</u>
	PASSIVER I ALT	<u><u>2.873</u></u>	<u><u>48.694</u></u>

1 Going concern

7 Ejerforhold

8 Sikkerheder og pantsætninger

9 Eventualaktiver og eventualforpligtelser

NOTER

Noter

1 GOING CONCERN

Selskabet har tabt selskabskapitalen. Selskabet forventes at blive opløst i regnskabsåret 2016/2017. Årsregnskabet er aflagt i overensstemmelse hermed.

	2015/2016	2014/2015
2 PERSONALEUDGIFTER		
Gager og lønninger	158.245	1.600.300
Udgifter til social sikring	<u>0</u>	<u>30.467</u>
PERSONALEUDGIFTER I ALT	<u><u>158.245</u></u>	<u><u>1.630.767</u></u>

3 AFSKRIVNINGER

Tab salg driftsmidler

663.813

Tab salg goodwill

63.333

AFSKRIVNINGER I ALT

0

727.146

4 SKAT AF ÅRETS RESULTAT

Der er udgiftsført den skat, der forventes pålignet årets skattepligtige indkomst samt beregnet regulering af udskudt skat.

Skat af årets resultat specificeres således:

Hensat til betaling af skat	0	0
Beregnet regulering af udskudt skat	<u>0</u>	<u>0</u>
	<u><u>0</u></u>	<u><u>0</u></u>

Der er ikke i regnskabsåret 2015/2016 betalt selskabsskat.

NOTER

Noter		2015/2016	2014/2015
5	EGENKAPITAL Selskabskapitalen udgør kr. 80.000.		
	Selskabets egenkapital kan opgøres således:		
	Egenkapital primo	-2.314.590	-287.391
	Årets resultat	<u>120.606</u>	<u>-2.027.199</u>
	EGENKAPITAL ULTIMO	<u><u>-2.193.984</u></u>	<u><u>-2.314.590</u></u>
6	LANGFRISTET GÆLD Af den i balancen anførte gæld på kr. forfalder tkr. 400 senere end 5 år.	<u>400.000</u>	<u>400.000</u>
7	EJERFORHOLD Følgende kapitalejere ejer mindst 5% af anpartskapitalen: John Pichner Byholmsvej 25 3200 Helsingør		
8	SIKKERHEDER OG PANTSÆTNINGER Selskabet har ikke stillet sikkerhed eller foretaget pantsætninger.		
9	EVENTUALAKTIVER OG EVENTUALFORPLIGTELSE Eventualforpligtelser: Selskabet har ikke påtaget sig andre kautions-, garanti- eller andre eventualforpligtelser end de i balancen anførte, bortset fra normale branchegarantier.		