

San Antonio Novo ApS

CVR-nr. 67 79 57 17

Årsrapport for 2013/14

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalfor-
samling den 13/10 2014

Bernhard Schultzer
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæringer	3
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse 1. maj 2013 - 30. april 2014	12
Balance pr. 30. april 2014	13
Noter til årsrapporten	15

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. maj 2013 - 30. april 2014 for San Antonio Novo ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Årsregnskabet giver efter min opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. april 2014 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. maj 2013 - 30. april 2014.

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

Ledelsen indstiller til generalforsamlingen, at årsregnskabet for 2014/15 ikke skal revideres. Ledelsen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Fredensborg, den 30. september 2014

Direktion

Kirsten Broner Schultzer

Generalforsamlingen har besluttet, at årsregnskabet for det kommende regnskabsår ikke skal revideres.

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejeren i San Antonio Novo ApS

Erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for San Antonio Novo ApS for regnskabsåret 1. maj 2013 - 30. april 2014. Årsregnskabet, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter, udarbejdes 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

Vort ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet. Vi har udført vor udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR - danske revisorerers standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Dette kræver, at vi overholder revisorloven og FSR - danske revisorerers Etiske regler samt planlægger og udfører handlinger med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for vor konklusion om årsregnskabet og derudover udfører specifikt krævede supplerende handlinger med henblik på at opnå yderligere sikkerhed for vor konklusion.

En udvidet gennemgang omfatter handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, analytiske handlinger og de specifikt krævede supplerende handlinger samt vurdering af det opnåede bevis.

Omfanget af handlinger, der udføres ved en udvidet gennemgang, er mindre end ved en revision, og vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

Den udvidede gennemgang har ikke givet anledning til forbehold.

Den uafhængige revisors erklæringer

Konklusion

Baseret på det udførte arbejde er det vor opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. april 2014 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. maj 2013 - 30. april 2014 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Udtalelse om ledelsesberetningen

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

København, den 30. september 2014

Agenda Revision
Godkendt revisionsaktieselskab



Poul Johansen
Statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet

San Antonio Novo ApS
Fredensborg Kongevej 58
2980 Kokkedal

Telefon: 45663515
E-mail: info@sanantonio.dk
Hjemmeside: www.sanantonio.dk

CVR-nr.: 67 79 57 17
Regnskabsår: 1. maj - 30. april
Stiftet: 28. december 1976
Hjemsted: Fredensborg

Direktion

Kirsten Broner Schultz

Revisor

Agenda Revision
Godkendt revisionsaktieselskab
Ringager 4C
2605 Brøndby

Pengeinstitut

Nordea Bank

Ledelsesberetning

Årsrapporten for San Antonio Novo ApS for 2013/14 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Hovedaktivitet

Selskabets formål er at drive handel med damebeklædning samt at drive handel med brugskunst.

Udvikling i året

Selskabets resultatopgørelse for 2013/14 udviser et underskud på kr. 1.107.366, og selskabets balance pr. 30. april 2014 udviser en egenkapital på kr. 3.565.374.

Selskabet har afhændet ejendommen og flyttet til nye lokaler 1. oktober 2013. Det er samtidig besluttet at nedrosle aktiviteten med produktion og salg af konfektion. Selskabet vil fremadrette satse på salg af brugskunst via nyåbnet butik i Frendensborg. Omkostningerne vil blive tilpasset fremtiden.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

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

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for San Antonio Novo ApS for 2013/14 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Årsrapporten for 2013/14 er aflagt i kr.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herudover 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 årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

Resultatopgørelsen

Bruttotab

Selskabet anvender bestemmelsen i årsregnskabslovens § 32, hvorefter selskabets omsætning ikke er oplyst.

Bruttofortjeneste er et sammendrag af nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling samt andre driftsindtægter med fradrag af omkostninger til råvarer og hjælpematerialer og andre eksterne omkostninger.

Anvendt regnskabspraksis

Nettoomsætning

Nettoomsætningen ved salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætningen indregnes eksklusive moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer indeholder det forbrug af råvarer og hjælpematerialer, der er anvendt for at opnå årets nettoomsætning.

Andre driftsindtægter og -omkostninger

Andre driftsindtægter og andre driftsomkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktivitet.

Andre eksterne omkostninger

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

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger indeholder gager og lønninger samt lønafhængige omkostninger.

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen m.v.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat, 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.

Anvendt regnskabspraksis

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug. For egne fremstillede aktiver omfatter kostprisen direkte og indirekte omkostninger til lønforbrug, materialer, komponenter og underleverandører.

Afskrivningsgrundlaget, der opgøres som kostpris reduceret med eventuel restværdi, fordeles lineært over aktivernes forventede brugstid, der udgør:

		Restværdi	
Bygninger	100	år	0 %
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3 - 5	år	0 %

Aktiver med en kostpris på under kr. 12.600 omkostningsføres i anskaffelsesåret.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til 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.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til imødegåelse af forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under aktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Anvendt regnskabspraksis

Skyldig skat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser, opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet, henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat. I de tilfælde, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet, henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Ændring i udskudt skat, som følge af ændringer i skattesatser, indregnes i resultatopgørelsen. For indeværende år er anvendt en skattesats på 24,5%.

Gældsforpligtelser

Finansielle forpligtelser indregnes ved låneoptagelse 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.

Prioritetsgæld er således målt til amortiseret kostpris, der for kontantlån svarer til lånets restgæld. For obligationslån svarer amortiseret kostpris til en restgæld beregnet som lånets underliggende kontantværdi på låneoptagelsestidspunktet, reguleret med en over afdragstiden foretaget afskrivning af lånets kursregulering på optagelsestidspunktet.

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

Periodeafgrænsningsposter (forudbetalte indtægter)

Periodeafgrænsningsposter, opført som forpligtelser, omfatter modtagne betalinger vedrørende indtægter i efterfølgende regnskabsår.

Anvendt regnskabspraksis

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.

Tilgodehavender, gæld og andre monetære poster i fremmed valuta, som ikke er afregnet på balancedagen, måles til balancedagens valutakurs. Forskellen, mellem balancedagens kurs og kursen på tidspunktet for tilgodehavendets eller gældens opståen, indregnes i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og omkostninger.

Resultatopgørelse 1. maj 2013 - 30. april 2014

	<u>Note</u>	<u>2013/2014</u> kr.	<u>2012/2013</u> kr.
Bruttotab		-671.507	235.123
Personaleomkostninger	1	<u>-821.678</u>	<u>-242.285</u>
Resultat før af- og nedskrivninger (EBITDA)		-1.493.185	-7.162
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver		<u>71.641</u>	<u>-142.866</u>
Resultat før finansielle poster		-1.421.544	-150.028
Finansielle indtægter	2	52.277	149.017
Finansielle omkostninger	3	<u>-248.600</u>	<u>-504.065</u>
Resultat før skat		-1.617.867	-505.076
Skat af årets resultat	4	<u>510.501</u>	<u>121.203</u>
Årets resultat		<u>-1.107.366</u>	<u>-383.873</u>
Overført til/fra vedtægtsmæssige reserver		-4.878.496	0
Overført resultat		<u>3.771.130</u>	<u>-383.873</u>
		<u>-1.107.366</u>	<u>-383.873</u>

Balance pr. 30. april 2014

	<u>Note</u>	<u>2013/14</u> kr.	<u>2012/13</u> kr.
Aktiver			
Grunde og bygninger		0	10.900.000
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		<u>135.633</u>	<u>28.631</u>
Materielle anlægsaktiver	5	<u>135.633</u>	<u>10.928.631</u>
Kapitalandele i associerede virksomheder		200.000	0
Deposita		<u>76.200</u>	<u>0</u>
Finansielle anlægsaktiver		<u>276.200</u>	<u>0</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>411.833</u>	<u>10.928.631</u>
Færdigvarer og handelsvarer		<u>95.735</u>	<u>386.957</u>
Varebeholdninger		<u>95.735</u>	<u>386.957</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		179.930	956.065
Andre tilgodehavender		57.430	29.787
Periodeafgrænsningsposter		<u>0</u>	<u>296.409</u>
Tilgodehavender		<u>237.360</u>	<u>1.282.261</u>
Likvide beholdninger		<u>3.393.222</u>	<u>9.033</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>3.726.317</u>	<u>1.678.251</u>
Aktiver i alt		<u>4.138.150</u>	<u>12.606.882</u>

Balance pr. 30. april 2014

	<u>Note</u>	<u>2013/14</u> kr.	<u>2012/13</u> kr.
Passiver			
Selskabskapital		200.000	200.000
Reserve for opskrivninger		0	4.878.496
Overført resultat		<u>3.365.374</u>	<u>-405.756</u>
Egenkapital	6	<u>3.565.374</u>	<u>4.672.740</u>
Hensættelse til udskudt skat		<u>0</u>	<u>1.051.241</u>
Hensatte forpligtelser i alt		<u>0</u>	<u>1.051.241</u>
Gæld til realkreditinstitutter		0	4.031.215
Kreditinstitutter		0	2.560.441
Leverandører af varer og tjenesteydelser		12.875	0
Selskabsskat		544.004	0
Anden gæld		<u>15.897</u>	<u>291.245</u>
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>572.776</u>	<u>6.882.901</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>572.776</u>	<u>6.882.901</u>
Passiver i alt		<u><u>4.138.150</u></u>	<u><u>12.606.882</u></u>

Noter til årsrapporten

	<u>2013/2014</u>	<u>2012/2013</u>
	kr.	kr.
1 Personaleomkostninger		
Lønninger	815.350	240.000
Andre omkostninger til social sikring	<u>6.328</u>	<u>2.285</u>
	<u>821.678</u>	<u>242.285</u>
2 Finansielle indtægter		
Andre finansielle indtægter	28.568	43.559
Valutakursreguleringer	<u>23.709</u>	<u>105.458</u>
	<u>52.277</u>	<u>149.017</u>
3 Finansielle omkostninger		
Andre finansielle omkostninger	<u>248.600</u>	<u>504.065</u>
	<u>248.600</u>	<u>504.065</u>
4 Skat af årets resultat		
Årets aktuelle skat	540.740	0
Årets udskudte skat	<u>-1.051.241</u>	<u>-121.203</u>
	<u>-510.501</u>	<u>-121.203</u>

Noter til årsrapporten

5 Materielle anlægsaktiver

	Grunde og bygninger	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar
Kostpris 1. maj 2013	4.369.035	1.273.078
Tilgang i årets løb	49.361	140.000
Afgang i årets løb	-4.418.396	-1.215.603
	<u>0</u>	<u>197.475</u>
Opskrivninger 1. maj 2013	6.677.673	0
Årets tilbageførsler af opskrivninger på afhændede aktiver	-6.677.673	0
	<u>0</u>	<u>0</u>
Af- og nedskrivninger 1. maj 2013	146.708	1.244.447
Årets afskrivninger	0	13.486
Årets af- og nedskrivninger på afhændede aktiver	-146.708	-1.196.091
	<u>0</u>	<u>61.842</u>
Regnskabsmæssig værdi 30. april 2014	<u>0</u>	<u>135.633</u>

6 Egenkapital

	Selskabs- kapital	Reserve for op- skrivninger	Overført resultat	I alt
Egenkapital 1. maj 2013	200.000	4.878.496	-405.756	4.672.740
Opløsning af tidligere års opskrivning	0	-4.878.496	0	-4.878.496
Årets resultat	0	0	3.771.130	3.771.130
Egenkapital 30. april 2014	<u>200.000</u>	<u>0</u>	<u>3.365.374</u>	<u>3.565.374</u>

Noter til årsrapporten

Selskabskapitalen består af 200 anparter à nominelt kr. 1.000. Ingen anparter er tillagt særlige rettigheder.

Der har ikke været ændringer i selskabskapitalen i de seneste 5 år.