

San Antonio Novo ApS/No. 58

CVR-nr. 67 79 57 17

Årsrapport for 2014/15

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsam-
ling den 1. oktober 2015

Kirsten Broner Schultzer
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledespåtegning	2
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	3
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse 1. maj 2014 - 30. april 2015	10
Balance pr. 30. april 2015	11
Noter til årsrapporten	13

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. maj 2014 - 30. april 2015 for San Antonio Novo ApS/No. 58.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. april 2015 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. maj 2014 - 30. april 2015.

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

Årsregnskabet er ikke revideret. Ledelsen erklærer, at betingelserne herfor er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Fredensborg, den 30. september 2015

Direktion

Kirsten Broner Schultzer

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til kapitalejeren i San Antonio Novo ApS/No. 58

Vi har opstillet årsregnskabet for San Antonio Novo ApS/No. 58 for regnskabsåret 1. maj 2014 - 30. april 2015 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som selskabet 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 vor faglige ekspertise til at assistere selskabet 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 selskabets 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, selskabet 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.

København, den 30. september 2015

Agenda Revision
Godkendt revisionsaktieselskab



Four Johannesen
Statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet

San Antonio Novo ApS/No. 58
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

Selskabets væsentligste aktiviteter

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

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

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

Udvikling i året

Selskabets resultatopgørelse for 2014/15 udviser et underskud på kr. 1.029.104, og selskabets balance pr. 30. april 2015 udviser en egenkapital på kr. 2.536.270.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for San Antonio Novo ApS/No. 58 for 2014/15 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2014/15 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

Indtægter fra salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, hvis risikoovergang, normalt ved levering til køber, har fundet sted, og hvis indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget.

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 eksterne omkostninger

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

Personaleomkostninger

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

Af- og nedskrivninger

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

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter, kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen m.v.

Skat af årets resultat

Årets skat, der består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat - herunder som følge af ændring i skattesats - indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte i egenkapitalen.

Anvendt regnskabspraksis

Balancen

Materielle anlægsaktiver

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

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der afskrives ikke på grunde.

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

Kostprisen på et samlet aktiv opdeles i separate bestanddele, der afskrives hver for sig, hvis brugstiden på de enkelte bestanddele er forskellig.

Der foretages lineære afskrivninger over den forventede brugstid, baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar 3-8 år

Aktiver med en kostpris på under kr. 12.800 omkostningsføres i anskaffelsesåret.

Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter henholdsvis andre driftsomkostninger.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. Er nettorealiseringsværdien 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 salgssum 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.

Anvendt regnskabspraksis

Selskabsskat 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 og for betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

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.

Gældsforpligtelser

Finansielle gældsforpligtelser 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, så forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

Øvrige gældsforpligtelser måles til nettorealisationsværdi.

Resultatopgørelse 1. maj 2014 - 30. april 2015

	<u>Note</u>	<u>2014/2015</u> kr.	<u>2013/2014</u> kr.
Bruttotab		-311.038	-671.507
Personaleomkostninger	1	<u>-928.569</u>	<u>-821.678</u>
Resultat før af- og nedskrivninger (EBITDA)		-1.239.607	-1.493.185
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver		<u>-27.926</u>	<u>71.641</u>
Resultat før finansielle poster		-1.267.533	-1.421.544
Finansielle indtægter	2	245.965	52.277
Finansielle omkostninger	3	<u>-7.536</u>	<u>-248.600</u>
Resultat før skat		-1.029.104	-1.617.867
Skat af årets resultat	4	<u>0</u>	<u>510.501</u>
Årets resultat		<u>-1.029.104</u>	<u>-1.107.366</u>
Overført til/fra vedtægtsmæssige reserver		0	-4.878.496
Overført resultat		<u>-1.029.104</u>	<u>3.771.130</u>
		<u>-1.029.104</u>	<u>-1.107.366</u>

Balance pr. 30. april 2015

	<u>Note</u>	<u>2014/15</u> kr.	<u>2013/14</u> kr.
Aktiver			
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		110.886	135.633
Materielle anlægsaktiver	5	110.886	135.633
Kapitalandele i associerede virksomheder		200.000	200.000
Deposita		76.200	76.200
Finansielle anlægsaktiver		276.200	276.200
Anlægsaktiver i alt		387.086	411.833
Færdigvarer og handelsvarer		226.015	95.735
Varebeholdninger		226.015	95.735
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		112.117	179.930
Andre tilgodehavender		104.165	57.430
Tilgodehavender		216.282	237.360
Værdipapirer		1.545.965	0
Værdipapirer		1.545.965	0
Likvide beholdninger		209.085	3.393.222
Omsætningsaktiver i alt		2.197.347	3.726.317
Aktiver i alt		2.584.433	4.138.150

Balance pr. 30. april 2015

	<u>Note</u>	<u>2014/15</u> kr.	<u>2013/14</u> kr.
Passiver			
Selskabskapital		200.000	200.000
Overført resultat		<u>2.336.270</u>	<u>3.365.374</u>
Egenkapital	6	<u>2.536.270</u>	<u>3.565.374</u>
Leverandører af varer og tjenesteydelser		0	12.875
Selskabsskat		0	544.004
Anden gæld		<u>48.163</u>	<u>15.897</u>
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>48.163</u>	<u>572.776</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>48.163</u>	<u>572.776</u>
Passiver i alt		<u>2.584.433</u>	<u>4.138.150</u>

Noter til årsrapporten

	<u>2014/2015</u>	<u>2013/2014</u>
	kr.	kr.
1 Personalemkostninger		
Lønninger	924.211	815.350
Andre omkostninger til social sikring	<u>4.358</u>	<u>6.328</u>
	<u>928.569</u>	<u>821.678</u>
	<u>2014/2015</u>	<u>2013/2014</u>
	kr.	kr.
2 Finansielle indtægter		
Andre finansielle indtægter	245.965	28.568
Valutakursreguleringer	<u>0</u>	<u>23.709</u>
	<u>245.965</u>	<u>52.277</u>
	<u>2014/2015</u>	<u>2013/2014</u>
	kr.	kr.
3 Finansielle omkostninger		
Andre finansielle omkostninger	<u>7.536</u>	<u>248.600</u>
	<u>7.536</u>	<u>248.600</u>
4 Skat af årets resultat		
Årets aktuelle skat	0	540.740
Årets udskudte skat	<u>0</u>	<u>-1.051.241</u>
	<u>0</u>	<u>-510.501</u>

Noter til årsrapporten

5 Materielle anlægsaktiver

	<u>Andre anlæg, driftsmateriel og inventar</u>
Kostpris 1. maj 2014	197.475
Tilgang i årets løb	126.180
Afgang i årets løb	<u>-140.000</u>
Kostpris 30. april 2015	<u>183.655</u>
Af- og nedskrivninger 1. maj 2014	61.843
Årets afskrivninger	20.259
Årets af- og nedskrivninger på afhændede aktiver	<u>-9.333</u>
Af- og nedskrivninger 30. april 2015	<u>72.769</u>
Regnskabsmæssig værdi 30. april 2015	<u><u>110.886</u></u>

Noter til årsrapporten

6 Egenkapital

	Selskabs- kapital	Overført resultat	I alt
Egenkapital 1. maj 2014	200.000	3.365.374	3.565.374
Årets resultat	0	-1.029.104	-1.029.104
Egenkapital 30. april 2015	200.000	2.336.270	2.536.270