

MONKEY CLUB AALBORG ApS

Årsrapport
1. juli 2011 - 30. juni 2012

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

27/11/2012

Torben Mølbjerg Larsen
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger	3
------------------------------	---

Påtegninger

Ledelsespåtegning	4
-------------------------	---

Erklæringer

Den uafhængige revisors erklæringer	5
---	---

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	7
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	8
Resultatopgørelse	9
Balance	10
Noter	12

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden MONKEY CLUB AALBORG ApS
 Jomfru Ane Gade 10
 9000 Aalborg

 CVR-nr: 33166877
 Regnskabsår: 01/07/2011 - 30/06/2012

Revisor J H REGNSKAB V/JAN EKMANN HØRSEL
 Skagen Landevej 81
 9800 Hjørring

 CVR-nr: 20415991
 P-enhed: 1004292439

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og vedtaget årsrapporten for 2011/2012 for Monkey Club Aalborg ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Aalborg, den 27/11/2012

Direktion

Torben Mølbjerg Larsen

Den uafhængige revisors erklæringer

Til anpartshaverne i MONKEY CLUB AALBORG ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for MONKEY CLUB AALBORG ApS for regnskabsåret 1. juli 2011 - 30. juni 2012, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter. Årsregnskabet 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

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

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2012 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2011 - 30. juni 2012 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Supplerende oplysninger vedrørende forhold i regnskabet

Uden det har påvirket vores konklusion, skal vi henvise til, at selskabet har tabt over halvdelen af sin egenkapital. Ledelsen forventer at kunne retablere egenkapitalen via fremtidig indtjening de kommende år.

Uden at det har påvirket vores konklusion gør vi opmærksom på, at der er usikkerhed om selskabets evne til at fortsætte driften. Vi henviser til ledelsesberetningen hvor det fremgår, at ledelsen bedømmer, at pengeinstitut har stillet den nødvendige finansiering til rådighed og aflægger hermed årsrapporten efter going concern princippet.

Erklæringer i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering

Udtalelse om ledelsesberetningen

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

Bjergby, 27/11/2012

Jan Ekmann Hørsel
Registreret revisor
JH Regnskab

Ledelsesberetning

Selskabets hovedaktivitet

Selskabets formål er restaurationsdrift med tilhørende aktiviteter.

Selskabets medarbejdere

Selskabet har i årets løb beskæftiget løst ansat personale der sammen med indehaverne har stået for driften.

Forskning og udvikling

Der er ikke foregået forskning og udvikling i regnskabsåret.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabet har tabt over halvdelen af sin anpartskapital. Anpartskapitalen forventes reetableret gennem egen indtjening de kommende år.

Ledelsen arbejder med flere tiltag der skal medvirke til en forbedring af selskabets drift, og forventningerne til driften i de kommende år er, at selskabet via egen indtjening kan reetablere selskabets egenkapital.

Regnskabsåret udviser et resultat efter skat på kr.-610.092.
Regnskabsårets resultat anses for utilfredsstillende.

Selskabets pengeinstitut har efter ledelsens opfattelse stillet fornøden kapital til rådighed for den videre drift. Årsrapporten er derfor aflagt under forudsætning af fortsat drift.

Selskabet har besluttet, at selskabets omsætning af konkurrencemæssige hensyn ikke skal fremgå af det eksterne årsregnskab jævnfør årsregnskabslovens regler herom.

Hændelser efter regnskabsårets udløb

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

Selskabets forventninger til fremtiden

Selskabet forventer et positivt resultat i år 2012/13, og forventer via egen indtjening at få selskabets anpartskapital reetableret i de kommende år.

Selskabets anpartshavere

Følgende anpartshavere ejer mere end 5 % af anpartskapitalen:
Jacob Christensen, Tyrkiet.
Peter Munk, Tyrkiet.

Resultat og resultatdisponering

Regnskabsårets resultat efter skat udgør kr. -610.092.
Direktionen foreslår, at årets resultat henlægges til overført overskud.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B.

Generelt

Ved regnskabsaflæggelsen er anvendt følgende regnskabspraksis:

Periodisering

Omsætningen udgør de fakturerede beløb af årets afsluttede salg med fradrag af rabatter og merværdiafgift. Omkostninger er periodiseret og udgiftsført således, at de dækker perioden frem til regnskabsårets udløb.

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver er opført til anskaffelsessum med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af den skønnede restværdi efter afsluttet brugstid.

Afskrivningerne sker lineært over aktivernes forventede brugstider og restværdi, der er vurderet til følgende:

	Brugstid	Restværdi
Indretning lejede lokaler	8 år	200.000
Driftsmateriel og inventar	8 år	200.000

Varelager og igangværende arbejder

Varelager er medtaget til anskaffelsespriser eller genanskaffelsespriser hvor denne er lavere mens igangværende arbejder er medtaget til kostpris for medgået timeforbrug og materialeforbrug på statutidspunktet.

Tilgodehavender

Tilgodehavender er opført til pålydende værdi med fradrag af hensættelser til dækning af mulige tab opgjort på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Gældsforpligtelser

Gæld i øvrigt er opført til nominelle værdier.

Selskabsskatter

I resultatopgørelsen er udgiftsført beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, regulering af udskudt skat samt eventuelle reguleringer af tidligere års skatter.

I balancen er den beregnede skat af årets skattepligtige indkomst opført som gæld, medens den beregnede udskudte skat er opført som eventualskat under hensættelser.

Resultatopgørelse 1. jul 2011 - 30. jun 2012

	Note	2011/12 kr.	2010/11 kr.
Bruttoresultat		997.173	629.977
Personaleomkostninger	1	-1.325.000	-857.998
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-228.048	-364.945
Resultat af ordinær primær drift		-555.875	-592.966
Andre finansielle indtægter		0	500.365
Øvrige finansielle omkostninger		-54.217	-40.096
Ordinært resultat før skat		-610.092	-132.697
Ekstraordinært resultat før skat		-610.092	-132.697
Skat af årets resultat		0	31.000
Årets resultat		-610.092	-101.697
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		-610.092	-101.697
I alt		-610.092	-101.697

Balance 30. juni 2012

Aktiver

	Note	2011/12 kr.	2010/11 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		747.753	842.345
Indretning af lejede lokaler		798.590	900.578
Materielle anlægsaktiver i alt	2	1.546.343	1.742.923
Anlægsaktiver i alt		1.546.343	1.742.923
Fremstillede varer og handelsvarer		135.000	120.000
Varebeholdninger i alt		135.000	120.000
Udskudte skatteaktiver		31.000	31.000
Andre tilgodehavender		178.954	111.820
Tilgodehavender i alt		209.954	142.820
Likvide beholdninger		38.813	56.125
Omsætningsaktiver i alt		383.767	318.945
AKTIVER I ALT		1.930.110	2.061.868

Balance 30. juni 2012

Passiver

	Note	2011/12 kr.	2010/11 kr.
Virksomhedskapital (Aktiekapital/anpartskapital/fondskapital)		100.000	100.000
Overført resultat		-711.789	-101.697
Egenkapital i alt	3	-611.789	-1.697
Gæld til realkreditinstitutter		173.212	221.251
Langfristede gældsforpligtelser i alt		173.212	221.251
Gæld til banker		103.932	238.367
Leverandører af varer og tjenesteydelser		95.080	84.836
Anden gæld		2.169.675	1.519.111
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		2.368.687	1.842.314
Gældsforpligtelser i alt		2.541.899	2.063.565
PASSIVER I ALT		1.930.110	2.061.868

Noter

1. Personaleomkostninger

	2011/12 kr.	2010/11 t.kr.
Lønninger	1.334.846	806
Sociale ydelser	11.568	3
ATP-bidrag	10.800	6
Rejse- og befordringsgodtgørelser	10.570	10
Personaleomkostninger	32.203	14
Arbejdstøj	19.204	19
Refusion	-94.191	0
	1.325.000	858

2. Materielle anlægsaktiver i alt

	Indretning lejede lokaler kr.	Driftsmateriel og inventar kr.
Kostpris primo	1.015.900	956.732
Tilgang	0	0
Afgang	-0	-0
Kostpris ultimo	1.015.900	956.732
Opskrivninger primo	0	0
Årets opskrivning	0	0
Opskrivninger ultimo	0	0
Af- og nedskrivning primo	-115.322	-114.387
Årets afskrivning	-101.988	-94.592
Tilbageførsel ved afgang	0	0
Af- og nedskrivning ultimo	-217.310	-208.979
Regnskabsmæssig værdi ultimo	798.590	747.753

3. Egenkapital i alt

	Virksomheds-kapital	Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode	Overført resultat	Foreslået udbytte	Ialt
	kr.	kr.	kr.	kr.	kr.
Saldo primo	100.000	0	-101.697	0	-1.697
Udloddet ordinært udbytte	0	0	0	0	0
Årets resultat	0	0	-610.092	0	-610.092
Egenkapital ultimo	100.000	0	-711.789	0	-611.789

4. Oplysning om sikkerhedsstillelser og aktiver pantsat som sikkerhed

Til sikkerhed for gæld med kreditinstitut er der udstedt ejerpantebrev på kr. 500.000 med pant i materielle anlægsaktiver, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 30.06.2012 udgør tkr. 1.546.

5. Oplysning om ejerskab

Ejerforhold

Følgende anpartshaver er noteret i selskabets anpartshaverfortegnelse som ejende minimum 5 % af stemmerne eller minimum 5 % af anpartskapitalen:

Jacob Christensen, Tyrkiet.
Peter Munk, Tyrkiet.

Nærtstående parter

Monkey Club Aalborg ApS' nærtstående parter omfatter følgende:

Jacob Christensen, Tyrkiet.
Peter Munk, Tyrkiet.

Denne side er ikke en del af årsrapporten, men indeholder information om indsendelsesmetoden

Denne årsrapport er afleveret ved hjælp af Digital Signatur.

Årsrapporten, som er modtaget digitalt, indeholder således ikke underskrift fra dirigent eller revisor.

I henhold til indsendelsesbekendtgørelsen § 5, stk. 4 indestår indsenderen over for styrelsen for, at årsrapporten er underskrevet som minimum af dirigenten for generalforsamling eller det tilsvarende godkendelsesorgan og af revisor, hvis årsrapporten er forsynet med en af revisor underskrevet erklæring. Årsrapporten er modtaget den 18. dec 2012.