

YOGO Blokhush, Strandvejen ApS

c/o Christian Aarup Mohr, Svendsgade 14, st. tv., 9000 Aalborg

CVR-nr. 36 90 09 97

Årsrapport

19. maj 2015 - 30. september 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 7. marts 2017.

Christian Mohr
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2
Selskabsoplysninger	
Selskabsoplysninger	3
Årsregnskab 19. maj 2015 - 30. september 2016	
Anvendt regnskabspraksis	4
Resultatopgørelse	6
Balance	7
Noter	9

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 19. maj 2015 - 30. september 2016 for YOGO Blokhush, Strandvejen ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter min opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 19. maj 2015 - 30. september 2016.

Direktionen anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 2016 for opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Aalborg, den 1. marts 2017

Direktion

Christian Aarup Mohr

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til anpartshaverne i YOGO Blokhus, Strandvejen ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for YOGO Blokhus, Strandvejen ApS for regnskabsåret 19. maj 2015 - 30. september 2016 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De 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 vores faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisorerets 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 Deres 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, De 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.

Hammel, den 1. marts 2017

Kvist & Jensen

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 36 71 77 85

Johannes Simonsen

statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet	YOGO Blokhush, Strandvejen ApS c/o Christian Aarup Mohr Svendsgade 14, st. tv. 9000 Aalborg
	CVR-nr.: 36 90 09 97
	Regnskabsår: 19. maj - 30. september 1. regnskabsår
Direktion	Christian Aarup Mohr
Revisor	Kvist & Jensen Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Bankforbindelse	Dronninglund Sparekasse, Slotsgade 42, 9330 Dronninglund

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for YOGO Blokhus, Strandvejen ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed.

Årsrapporten aflægges i danske kroner.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling, arbejde udført for egen regning og opført under aktiver, andre driftsindtægter samt eksterne omkostninger.

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen indregnes eksklusive moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Vareforbrug omfatter omkostninger til køb af råvarer og hjælpematerialer med fradrag af rabatter samt årets forskydning i varebeholdningerne.

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

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.

Af- og nedskrivninger

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

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende finansielle aktiver og forpligtelser, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser, samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger og nedskrivninger. Der afskrives ikke på grunde.

Anvendt regnskabspraksis

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af eventuel forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet og revurderes årligt. Overstiger restværdien aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivningen.

Ved ændring i afskrivningsperioden eller restværdien indregnes virkningen for afskrivninger fremadrettet som en ændring i regnskabsmæssigt skøn.

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

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

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

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar 5 år

Småaktiver med en forventet levetid under 1 år indregnes i anskaffelsesåret som omkostninger i resultatopgørelsen.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsmkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter eller andre driftsomkostninger.

Indretning af lejede lokaler

Indretning af lejede lokaler måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Der foretages lineære afskrivninger baseret på vurdering af aktivets forventede brugstid, der er sat til 5 år.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealiseringsværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter og kontantbeholdninger.

Gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse

<u>Note</u>	19/5 2015 - 30/9 2016
Bruttofortjeneste	139.215
2 Personaleomkostninger	-197.964
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver	-32.039
Driftsresultat	-90.788
Andre finansielle indtægter	566
3 Øvrige finansielle omkostninger	-6.531
Resultat før skat	-96.753
Skat af årets resultat	0
Årets resultat	-96.753
 Forslag til resultatdisponering:	
Disponeret fra overført resultat	-96.753
Disponeret i alt	-96.753

Balance

AktiverNote30/9 2016**Anlægsaktiver**

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar

25.689

Indretning af lejede lokaler

111.137

Materielle anlægsaktiver i alt

136.826**Anlægsaktiver i alt**136.826**Omsætningsaktiver**

Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder

3.790

Tilgodehavender i alt

3.790

Likvide beholdninger

125.303**Omsætningsaktiver i alt**129.093**Aktiver i alt**265.919

Balance

Passiver	<u>30/9 2016</u>
<u>Note</u>	
Egenkapital	
4 Virksomhedskapital	50.000
5 Overkurs ved emission	245.000
6 Overført resultat	-96.753
Egenkapital i alt	<u>198.247</u>
Gældsforpligtelser	
Leverandører af varer og tjenesteydelser	10.000
Gæld til tilknyttede virksomheder	10
Anden gæld	57.662
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>67.672</u>
Gældsforpligtelser i alt	<u>67.672</u>
Passiver i alt	<u>265.919</u>
7 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	
8 Eventualposter	

Noter

1. Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at drive virksomhed med salg af varer i Blokhush, herunder is, læskedrik og diverse øvrige varer, samt anden virksomhed som efter direktionens vurdering er rentabel.

19/5 2015
- 30/9 2016

2. Personaleomkostninger

Lønninger og gager	189.406
Andre omkostninger til social sikring	1.743
Personaleomkostninger i øvrigt	6.815

197.964

Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	1
--	---

3. Øvrige finansielle omkostninger

Andre finansielle omkostninger	6.531
--------------------------------	-------

6.531

30/9 2016

4. Virksomhedskapital

Virksomhedskapital 19. maj 2015	0
---------------------------------	---

Kontant ved stiftelse	50.000
-----------------------	--------

50.000

5. Overkurs ved emission

Overkurs ved emission 19. maj 2015	0
------------------------------------	---

Årets overkurs ved stiftelse	245.000
------------------------------	---------

245.000

Noter

30/9 2016

6. Overført resultat

Overført resultat 19. maj 2015	0
Årets overførte overskud eller underskud	-96.753
	<u>-96.753</u>

7. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld til pengeinstitut, har selskabet pantsat anparterne i YOGO Blokhuis, Strandvejen ApS.

8. Eventualposter**Eventualforpligtelser**

Eventualforpligtelser i alt	t.kr.
	<u>353</u>

Sambeskatning

Selskabet indgår i den nationale sambeskatning med Christian Mohr Holding ApS, CVR-nr. 36900741 som administrationsselskab og hæfter ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for den samlede selskabsskat.

Selskabet hæfter ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter.

Eventuelle senere korrektioner af selskabsskatter eller kildeskatter mv. vil kunne medføre, at selskabets hæftelse udgør et andet beløb.