

Henrik Ladewig (Adm. direktør, CMA, HD(r))  
Allan Seiersen (Statsaut. revisor)  
Ulrik Dahl (Reg. revisor)  
Kasper Kjærsgaard (Reg. revisor)  
John Lauritsen (Statsaut. revisor)

## Erhvervsstyrelsen

### **Gothersgade 11 ApS**

Store Regnegade 26 B, kl., 1110 København K

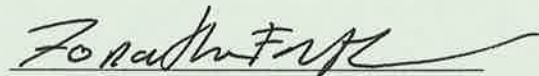
CVR-nr. 35 05 51 18

### **Årsrapport for tiden 1/7 2014 - 30/6 2015**

(2. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling,

den 10/11 2015.



Dirigent  
Jonathan Freifeldt

Hjemstedskommune: København

## Ledelsens årsberetning

### **Hovedaktivitet**

Selskabets formål er at eje eller drive restaurationsvirksomhed og anden hermed beslægtet virksomhed.

### **Økonomisk udvikling**

Resultatet er, efter ledelsens opfattelse, utilfredsstillende.

### **Begivenheder efter regnskabsårets udløb**

Der er efter regnskabsårets udløb, ikke indtruffet betydningsfulde begivenheder, som væsentlig vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

### **Forventet udvikling**

Selskabet forventes afviklet i kommende regnskabsår.

Selskabet har tabt kapitalen. Selskabets aktiviteter er blevet solgt i 2014. Det forventes at selskabet afvikles.

## Ledelsespåtegning

Undertegnede har dags dato aflagt årsrapporten for 2014/2015 for Gothersgade 11 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 og passiver, finansielle stilling samt resultat.

København, den 10. november 2015

### **Direktion**

  
Jonathan Freifeldt

### **Bestyrelse**

  
Kim Ardal Simonsen

  
Jonathan Freifeldt

## Den uafhængige revisors erklæringer

### Til kapitalejerne i Gothersgade 11 ApS

#### **Påtegning på årsregnskabet**

Vi har revideret årsregnskabet for Gothersgade 11 ApS for regnskabsåret 2014/2015, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance 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 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 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 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 2014/2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

### **Supplerende oplysninger omkring forhold i regnskabet**

Vi skal gøre opmærksom på, at selskabet ikke opfylder kapitalkravene i selskabsloven.

Uden at det har påvirket vor konklusion skal vi gøre opmærksom på årsregnskabets note 8, hvori ledelsen redegør for selskabets evne til at fortsætte driften.


### **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.

Rødovre, den 10. november 2015

### **JS Revision**

Statsautoriseret Revisionsaktieselskab  
Egegårdsvej 39B, 2610 Rødovre

  
Allan Seiersen  
statsaut. revisor

## Anvendt regnskabspraksis

### Regnskabsgrundlag

Årsrapporten er aflagt efter årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B.

Regnskabet aflægges i DKK.

Den anvendte regnskabspraksis, der er uændret i forhold til sidste år, er i hovedtræk følgende:

### Resultatopgørelsen

#### **Indtægtskriterium**

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang.

#### **Selskabsskat og udskudt skat**

Selskabsskatten er afsat med 23,5 %. Selskabet indgår i sambeskatning med KAJF Holding ApS.

Den beregnede selskabsskat samt betalte acontoskatter er ført via mellemregning med moderselskabet.

Udskudt skat er beregnet med 22 % af forskellen mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier. Udskudte skatteaktiver indregnes alene med den værdi, de forventes at kunne realiseres til.

### Balancen

#### **Immaterielle anlægsaktiver**

Immaterielle anlægsaktiver er målt til anskaffelsesværdi med fradrag af foretagne afskrivninger.

Goodwill afskrives lineært over 10 år.

#### **Materielle anlægsaktiver**

Materielle anlægsaktiver er målt til anskaffelsesværdi med fradrag af foretagne afskrivninger.

Driftsmidler og inventar afskrives lineært over 5 år.

Indretning af lejede lokaler afskrives over lejeperioden, dog max. 10 år.

Inventaranskaffelser under kr. 12.800 pr. stk. udgiftsføres i anskaffelsesåret.

#### **Finansielle anlægsaktiver**

Deposita er målt til kostpris.

#### **Varebeholdninger**

Varelagret måles til laveste værdi af kostpris eller dagspris.

#### **Tilgodehavender**

Tilgodehavender er målt til amortiseret kostpris, svarende til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealiseringsværdien med henblik på imødegåelse af forventede tab.

## **Gældsforpligtelser**

Gæld er målt til amortiseret kostpris, svarende til nominel værdi.

## Resultatopgørelse for tiden 1/7 2014 - 30/6 2015

Note	2014/2015	2013/2014
	kr.	kr.
	<b>Indtægter</b>	
	Bruttofortjeneste	1.670.672
	297.455	
	<b>Udgifter</b>	
1	Andre eksterne udgifter	-1.002.564
	-366.537	
2	Personaleudgifter	-661.099
	-226.475	
	<b>Resultat før afskrivninger</b>	7.009
	-295.557	
3	Afskrivninger	-382.436
	-214.277	
	<b>Resultat før finansiering</b>	-375.427
	-509.834	
	Renteindtægter	0
	0	
	Renteudgifter	-105.754
	-59.523	
	<b>Resultat før skat</b>	-481.181
	-569.357	
4	Beregnete skatter	119.716
	133.767	
	<b>Årets resultat</b>	-361.465
	-435.590	
	<b>Resultatdisponering</b>	
	Overført til næste år	-361.465
	-435.590	
	Afsat udbytte	0
	0	
	-435.590	-361.465

Balance pr. 30/6 2015

Note		30/6 2015	30/6 2014
		kr.	kr.
	<b>AKTIVER</b>		
	Goodwill	0	880.952
	<b>Immaterielle anlægsaktiver i alt</b>	<u>0</u>	<u>880.952</u>
	Indretning, lejede lokaler	0	482.316
	Driftsmidler og inventar	0	1.051.008
	<b>Materielle anlægsaktiver i alt</b>	<u>0</u>	<u>1.533.324</u>
	Deposita	0	197.101
	<b>Finansielle anlægsaktiver i alt</b>	<u>0</u>	<u>197.101</u>
5	<b>Anlægsaktiver i alt</b>	<u>0</u>	<u>2.611.377</u>
	Varebeholdninger	0	46.230
	<b>Varebeholdninger i alt</b>	<u>0</u>	<u>46.230</u>
	Debitorer	0	19.138
	Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	0	0
	Andre tilgodehavender	0	5.750
	<b>Tilgodehavender i alt</b>	<u>0</u>	<u>24.888</u>
	<b>Likvide beholdninger</b>	<u>0</u>	<u>6.000</u>
	<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<u>0</u>	<u>77.118</u>
	<b>Aktiver i alt</b>	<u><u>0</u></u>	<u><u>2.688.495</u></u>

Balance pr. 30/6 2015

Note		30/6 2015	30/6 2014
	<b>PASSIVER</b>	kr.	kr.
	Selskabskapital	80.000	80.000
	Overført til næste år	-797.055	-361.465
	Afsat udbytte	0	0
6	<b>Egenkapital i alt</b>	<u>-717.055</u>	<u>-281.465</u>
4	Udskudt skat	0	42.925
	<b>Hensatte forpligtelser i alt</b>	<u>0</u>	<u>42.925</u>
	Bankgæld	125.679	1.210.762
	Kreditorer	32.663	81.476
	Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse	554.502	1.564.971
	Anden gæld	4.211	69.826
	<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt</b>	<u>717.055</u>	<u>2.927.035</u>
	<b>Gældsforpligtelser i alt</b>	<u>717.055</u>	<u>2.927.035</u>
	<b>Passiver i alt</b>	<u>0</u>	<u>2.688.495</u>
7	<b>Pantsætninger og garantiforpligtelser m.v.</b>		
8	<b>Going concern og finansielle risici</b>		

## Noter

	2014/2015	2013/2014
	kr.	kr.
<b>1 Andre eksterne udgifter</b>		
Salgsomkostninger	11.266	66.894
Lokaleomkostninger	280.935	672.134
Administrationsomkostninger	74.336	263.536
	<u>366.537</u>	<u>1.002.564</u>
<b>2 Personaleudgifter</b>		
Lønninger	218.390	614.761
Pensioner	0	0
Andre omkostninger til social sikring	6.079	8.287
Andre personaleudgifter	2.006	38.051
	<u>226.475</u>	<u>661.099</u>
<b>3 Afskrivninger</b>		
Driftsmidler	41.931	206.925
Tab ved salg af anlægsaktiver	137.243	0
Goodwill	23.810	119.048
Indretning, lejede lokaler	11.293	56.463
	<u>214.277</u>	<u>382.436</u>
<b>4 Beregnede skatter</b>		
Beregnet selskabsskat	-90.842	-162.641
Udskudt skat, regulering	-42.925	42.925
	<u>-133.767</u>	<u>-119.716</u>
Den samlede udskudte skat andrager	<u>0</u>	<u>42.925</u>

5	Anlægsaktiver	Driftsmidler		Indretning	
		Goodwill	& inventar	lejede lokaler	
	Anskaffelsessum pr. 1/7 2014	1.000.000	1.257.933	538.779	
	Tilgang	0	0	0	
	Afgang til kostpris	-1.000.000	-1.257.933	-538.779	
	<b>Anskaffelsessum pr. 30/6 2015</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
	Afskrivninger pr. 1/7 2014	119.048	206.925	56.463	
	Afskrivninger i året	23.810	41.931	11.293	
	Afskrivninger vedrørende årets afgang	-142.858	-248.856	-67.756	
	<b>Afskrivninger pr. 30/6 2015</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
	<b>Bogført værdi pr. 30/6 2015</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
				<u>Deposita</u>	
	Anskaffelsessum pr. 1/7 2014			197.101	
	Tilgang			0	
	Afgang til kostpris			-197.101	
	<b>Anskaffelsessum pr. 30/6 2015</b>			<b>0</b>	
	Op- & nedskrivninger pr. 1/7 2014			0	
	Op- & nedskrivninger i året			0	
	<b>Afskrivninger pr. 30/6 2015</b>			<b>0</b>	
	<b>Bogført værdi pr. 30/6 2015</b>			<b>0</b>	
6	<b>Egenkapital</b>				
		Selskabs-	Overført		
		kapital	resultat	Udbytte	
				I alt	
	Egenkapital pr. 1/7 2014	80.000	-361.465	0	-281.465
	Udbetalt udbytte	0	0	0	0
	Årets resultat	0	-435.590	0	-435.590
	<b>Egenkapital pr. 30/6 2015</b>	<b>80.000</b>	<b>-797.055</b>	<b>0</b>	<b>-717.055</b>

**7** **Pantsætninger og garantiforpligtelser m.v.**

Selskabet indgår i sambeskatning og hæfter i den forbindelse for koncernens selskabsskatter og koncernforbundne selskabers kildeskatter.

Selskabet har herudover ikke påtaget sig kautions-, garanti- eller andre forpligtelser, end dem der fremgår af årsrapporten.

**8** **Going concern og finansielle risici**

Med den nuværende aktivitet vurderer ledelsen, at kapitalberedskabet er tilstrækkeligt.

Ledelsen aflægges på baggrund heraf årsrapporten ud fra en forudsætning om fortsat drift.