

SØHUSET & MUNDT ApS

Årsrapport
20. januar 2011 - 30. juni 2012

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

04/01/2013

Brian Mundt
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

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

Påtegninger

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

Erklæringer

Den uafhængige revisors erklæring	5
---	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	9
Balance	10
Noter	12

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden SØHUSET & MUNDT ApS
Divisionsvænget 7
3520 Farum

CVR-nr: 33492499
Regnskabsår: 20/01/2011 - 30/06/2012

Revisor Revisionsfirmaet Erik Hultquist
Hovedgaden 8
3460 Birkerød
CVR-nr: 15396105

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og vedtaget årsrapporten for 2011/2012 for Søhuset & Mundt ApS
Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Farum, den 04/01/2013

Direktion

Brian Mundt

Den uafhængige revisors erklæring

Til kapitalejerne i SØHUSET & MUNDT ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for SØHUSET & MUNDT ApS for regnskabsåret 20. januar 2011 - 30. juni 2012, 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 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 20. januar 2011 - 30. juni 2012 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Birkerød, 04/01/2013

Erik Hultquist
Registreret revisor HD/CAND.MERC. AUD.
Revisionsfirmaet Erik Hultquist

Anvendt regnskabspraksis

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

Anvendt regnskabspraksis

Generelt om indregning og måling:

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder 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.

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.

Resultatopgørelse

Bruttofortjeneste:

Bruttofortjenesten er et sammendrag af posterne nettoomsætning vareforbrug og andre eksterne omkostninger, opgjort som nedenfor anført.

Nettoomsætning:

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

Vareforbrug:

Virksomheden indregner vareforbrug svarende til årets omsætning.

Eksterne omkostninger:

Eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salgsfremmende omkostninger, administration og lokaler.

Finansielle poster:

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer.

Skat af årets resultat:

Årets skat, 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.

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

Balance

Materielle anlægsaktiver:

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

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

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider: Driftsmateriel og inventar 5 år

Aktiver med en kostpris på under 12.300 kr pr. enhed indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Fortjeneste eller tab af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgsprisen med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under afskrivninger.

Varebeholdninger:

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. I tilfælde, hvor nettorealisationsevnen er lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Tilgodehavender:

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af tab.

Periodeafgrænsningsposter:

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Egenkapital:

Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen. Udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

Gældsforpligtelser:

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

Resultatopgørelse 20. jan 2011 - 30. jun 2012

	Note	2011/12 kr.
Bruttofortjeneste/Bruttotab		4.028.809
Personaleomkostninger	1	-3.985.702
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-5.960
Resultat af ordinær primær drift		37.147
Øvrige finansielle omkostninger		-21.501
Ordinært resultat før skat		15.646
Ekstraordinært resultat før skat		15.646
Skat af årets resultat	2	-8.950
Årets resultat		6.696
Forslag til resultatdisponering		
Overført resultat		6.696
I alt		6.696

Balance 30. juni 2012

Aktiver

	Note	2011/12 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		23.840
Materielle anlægsaktiver i alt		23.840
Anlægsaktiver i alt		23.840
Fremstillede varer og handelsvarer		225.000
Varebeholdninger i alt		225.000
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		1.194.804
Tilgodehavender i alt		1.194.804
Likvide beholdninger		81.977
Omsætningsaktiver i alt		1.501.781
AKTIVER I ALT		1.525.621

Balance 30. juni 2012

Passiver

	Note	2011/12 kr.
Virksomhedskapital (Aktiekapital/anpartskapital/fondskapital)		80.000
Overført resultat		6.696
Egenkapital i alt	3	86.696
Hensættelse til udskudt skat		350
Hensatte forpligtelser i alt		350
Leverandører af varer og tjenesteydelser		759.832
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder		237.303
Skyldig selskabsskat		8.600
Anden gæld		432.840
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		1.438.575
Gældsforpligtelser i alt		1.438.575
PASSIVER I ALT		1.525.621

Noter

1. Personaleomkostninger

	2011/12	-
	kr.	t.kr.
Løn og gager	3761763	
Sociale omkostninger	78413	
Øvrige personaleomkostninger	145526	
	<u>3985702</u>	

2. Skat af årets resultat

	2011/12	-
	kr.	t.kr.
Aktuel skat	8600	
Ændring af udskudt skat	350	
Regulering vedrørende tidligere år	0	
	<u>8950</u>	

3. Egenkapital i alt

	Virksomheds-kapital	Overført resultat	Ialt
	kr.	kr.	kr.
Saldo primo	80000	0	80000
Årets resultat		6696	6696
Egenkapital ultimo	<u>80000</u>	<u>6696</u>	<u>86696</u>

4. Hovedaktivitet samt regnskabsmæssige og økonomiske forhold

Aktivitet.
Restaurationsvirksomhed.

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 4. jan 2013.