

Selskabet af 31/12-2015 ApS

c/o Christiansen
Enghavevej 8
2930 Klampenborg

CVR-nr. 10360102

Årsrapport 2015/16

30. regnskabsår

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 10-08-2016

Hans Henrik Christiansen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

Ledelsespåtegning	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet	4
Virksomhedsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	9
Balance	10
Noter	12

Selskabet af 31/12-2015 ApS

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01-07-2015 - 30-06-2016 for Selskabet af 31/12-2015 ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30-06-2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01-07-2015 - 30-06-2016.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Klampenborg, den 10-08-2016

Direktion

Hans Henrik Christiansen

Direktør

Selskabet af 31/12-2015 ApS

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i Selskabet af 31/12-2015 ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Selskabet af 31/12-2015 ApS for regnskabsåret 01-07-2015 - 30-06-2016 på grundlag af de oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Vi har udført opgaven om opstilling af finansielle oplysninger i overensstemmelse med international standard om beslægtede opgaver, ISRS 4410 (ajourført), 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 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 opstilling 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.

Vores erklæring er udelukkende udarbejdet til brug for dem som Selskabet af 31/12-2015 ApS's daglige ledelse og bør ikke distribueres til andre parter.

Kastrup, den 10-08-2016

Revisionsfirmaet Per Kronborg
Registreret Revisionanpartsselskab
CVR-nr. 26659817

Per Kronborg
Registreret revisor

Selskabet af 31/12-2015 ApS

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	Selskabet af 31/12-2015 ApS c/o Christiansen Enghavevej 8 2930 Klampenborg
CVR-nr.	10360102
Stiftelsesdato	26-06-1986
Hjemsted	Lyngby-Tårnbæk
Regnskabsår	01-07-2015 - 30-06-2016
Direktion	Hans Henrik Christiansen, Direktør
Revisor	Revisionsfirmaet Per Kronborg Registreret Revisionanpartsselskab Fuglebæksvej 3A, 1 2770 Kastrup CVR-nr.: 26659817

Selskabet af 31/12-2015 ApS

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at drive restaurationsvirksomhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for regnskabsåret 01-07-2015 - 30-06-2016 udviser et resultat på kr. -1.156.993, og selskabets balance pr. 30-06-2016 udviser en balancesum på kr. 275.728, og en egenkapital på kr. -945.292.

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten for Selskabet af 31/12-2015 ApS for 2015/16 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

Rapporteringsvaluta

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

Generelt

Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

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 afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede afskrivning af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb. Herved fordeles kurstab og -gevinst over løbetiden.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterer på balancedagen.

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Indtægter ved salg af varer indregnes i resultatopgørelsen på tidspunktet for levering og risikoens overgang, såfremt indtægten kan opgøres pålideligt. Omsætningen opgøres efter fradrag af moms, afgifter og rabatter.

Anvendt regnskabspraksis

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, modtaget udbytte fra andre kapitalandele, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat med fradrag af den del af årets skat, der vedrører egenkapitalbevægelser. Aktuel og udskudt skat vedrørende egenkapitalbevægelser indregnes direkte i egenkapitalen.

Balancen

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der almindeligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivninger til nettorealiseringsværdien for at imødegå forventede tab.

Finansielle gældsforpligtelser

Øvrige gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket almindeligvis svarer til nominel værdi.

Aktuelle skatteforpligtelser

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets forventede skattepligtige indkomst, reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt betalte acontoskatter.

Eventualaktiver og -forpligtelser

Eventualaktiver og -forpligtelser indregnes ikke i balancen, men oplyses alene i noterne.

Resultatopgørelse

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Bruttofortjeneste/-tab		-70.824	951.447
Personaleomkostninger	1	-432.318	-857.509
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-159.137	-10.000
Driftsresultat		-662.279	83.938
Finansielle omkostninger	2	-446.786	-54.773
Resultat før skat		-1.109.065	29.165
Skat af årets resultat		-47.928	22.510
Årets resultat		-1.156.993	51.675
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		-1.156.993	51.675
Resultatdesponering		-1.156.993	51.675

Balance 30. juni 2016

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Aktiver			
Produktionsanlæg og maskiner		0	190.137
Materielle anlægsaktiver		0	190.137
Andre tilgodehavender		5.000	5.000
Finansielle anlægsaktiver		5.000	5.000
Anlægsaktiver		5.000	195.137
Fremstillede varer og handelsvarer		0	50.125
Varebeholdninger	3	0	50.125
Andre tilgodehavender		270.728	1.067.240
Tilgodehavender		270.728	1.067.240
Likvide beholdninger		0	22.410
Omsætningsaktiver		270.728	1.139.775
Aktiver		275.728	1.334.912

Balance 30. juni 2016

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Passiver			
Virksomhedskapital	4	50.000	50.000
Overført resultat	5	-995.292	161.701
Egenkapital		-945.292	211.701
Gæld til banker		267.429	319.405
Leverandører af varer og tjenesteydelser		473.707	243.900
Selskabsskat		330.090	330.090
Anden gæld		149.794	229.816
Kortfristede gældsforpligtelser		1.221.020	1.123.211
Gældsforpligtelser		1.221.020	1.123.211
Passiver		275.728	1.334.912
Eventualforpligtelser	6		
Sikkerhedsstillelser og pantsætninger	7		

Noter

	2015/16	2014/15
1. Personaleomkostninger		
Lønninger	422.012	797.645
Andre omkostninger til social sikring	7.020	12.446
Andre personaleomkostninger	3.286	47.418
	432.318	857.509
2. Finansielle omkostninger		
Andre finansielle omkostninger	446.786	54.773
	446.786	54.773
3. Varebeholdninger		
<i>Varebeholdninger er opgjort således:</i>		
Fremstillede varer og handelsvarer	0	50.125
Varebeholdninger i alt	0	50.125
4. Virksomhedskapital		
Saldo primo	50.000	126.000
Årets afgang	0	-76.000
Saldo ultimo	50.000	50.000
Selskabskapitalen har været uændret de seneste 5 år.		
5. Overført resultat		
Saldo primo	161.701	34.026
Årets tilgang	-1.156.993	127.675
Saldo ultimo	-995.292	161.701
6. Eventualforpligtelser		
Der er ingen eventualforpligtelser pr. statusdagen.		
7. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger		
Til sikkerhed for bankgæld, har direktionen afgivet selvskyldnerkaution.		