

SCHÖNNEMANN APS
Hauser Plads 16
1127 København K
Cvr.nr. 20 09 45 91

ÅRSRAPPORT

1. juli 2015 – 30. juni 2016

Årsrapporten er fremlagt og
godkendt på selskabets ordinære
generalforsamling

den 11 / 10 2016

Tom Hornbøll
Dirigent

INDHOLDSFORTEGNELSE

	Side
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	5
Den uafhængige revisors erklæringer	6 - 7
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	8 – 9
Resultatopgørelse	10
Balance	11 - 12
Noter	13 - 15

SELSKABSOPLYSNINGER

SELSKABET

Schønnemann ApS
Hauser Plads 16
1127 København K

Cvr-nr. 20 09 45 91

Hjemsted: København

BESTYRELSE

Tom Hornbøll
Juliette Noyons Rasmussen
Thomas Gaarn Rasmussen

DIREKTION

Juliette Noyons Rasmussen
Thomas Gaarn Rasmussen

REVISION

Gøbel & Thorsen
Statsautoriserede revisorer
Bagsværd Hovedgade 141
2880 Bagsværd
Cvr-nr. 15 53 71 40

LEDELSESBERETNING

AKTIVITET

Selskabet driver restaurant Schønnemann.

ØKONOMISK UDVIKLING

Årets resultat, et overskud på 1.782.026 kr., vurderes som tilfredsstillende.

Der forventes et tilsvarende resultat i 2016/17.

BEGIVENHEDER EFTER REGNSKABSÅRETS UDLØB

Der er ikke efter regnskabsårets udløb indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for vurdering af årsregnskabet.

LEDELSESPÅTEGNING

Vi har dags dato aflagt årsrapporten for 1. juli 2015 – 30. juni 2016 for Schønnemann ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vor opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver, finansielle stilling samt resultat. Samtidig er det vor opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 28. august 2016

DIREKTIONEN

Juliette Noyons Rasmussen

Thomas Gaarn Rasmussen

BESTYRELSEN

Tom Hornbøll

Juliette Noyons Rasmussen

Thomas Gaarn Rasmussen

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS ERKLÆRINGER

Til kapitalejerne i Schønnemann ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Schønnemann ApS for regnskabsåret 1. juli 2015 – 30. juni 2016, 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 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2015 – 30. juni 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS ERKLÆRINGER

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.

Bagsværd, den 28. august 2016

Gøbel & Thorsen
Statsautoriserede revisorer
Cvr-nr. 15 53 71 40

Peter K. Gøbel
statsaut. revisor

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med dansk regnskabslovgivning samt almindeligt anerkendt regnskabspraksis.

Årsregnskabet er aflagt efter årsregnskabslovens regnskabsklasse B med enkelte tilvalg fra regnskabsklasse C.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

GENERELT OM INDREGNING OG MÅLING

Aktiver indregnes i balancen, når det som følge af en tidligere begivenhed er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde selskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når selskabet som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og 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. Måling efter første indregning sker som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

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

I resultatopgørelsen indregnes indtægter, i takt med at de indtjenes, mens omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

RESULTATOPGØRELSEN

Indtægtskriterium

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at levering finder sted.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger indeholder lønninger og gager samt lønrelaterede omkostninger

Administrationsomkostninger

Administrationsomkostninger indeholder omkostninger til det administrative personale, ledelsen, kontoromkostninger m.v., herunder af- og nedskrivninger

Salgsomkostninger

Salgsomkostninger indeholder omkostninger i form af gager til salgs- og distributionspersonale, reklameomkostninger samt autodrift, herunder af- og nedskrivninger

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter, realiserede og urealiserede valutakursreguleringer, kursregulering på værdipapirer samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen.

Selskabsskat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og årets udskudte 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 indregnes i balancen som skatten af alle midlertidige forskelle. Den udskudte skat beregnes med den skattesats, der ud fra vedtagen lovgivning inden regnskabsårets udløb er gældende på det tidspunkt, hvor den forventes realiseret. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen. Udskudt skat hensættes med en skattesats på 22 %.

Selskabet er sambeskattet med de øvrige selskaber i koncernen. Den aktuelle selskabsskat fordeles mellem selskaberne i forhold til disses skattepligtige indkomst (fuld fordeling med refusion vedrørende skattemæssige underskud). De sambeskattede selskaber indgår i acontoskatteordningen.

Skyldig hhv. tilgodehavende aktuel selskabsskat posteres i balancen på mellemværende med moderselskab.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

BALANCEN

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med tillæg af foretagne opskrivninger og fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med tillæg af foretagne opskrivninger og fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

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

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

Driftsmateriel og inventar	3 - 8 år
----------------------------	----------

Varebeholdninger

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

Kostpris for handelsvarer samt råvarer og hjælpematerialer omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger. Kostpris for fremstillede færdigvarer samt varer under fremstilling omfatter kostpris for råvarer, hjælpemateriale samt direkte produktionsomkostninger.

Nettorealisationseværdi for varebeholdninger opgøres som salgspris med fradrag af færdiggørelsesomkostninger og omkostninger, der afholdes for at effektuere salget, og fastsættes under hensyntagen til omsættelighed, ukurans og udvikling i forventet salgspris.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles i balancen til pålydende værdi med fradrag af nedskrivning til imødegåelse af tab. Nedskrivninger til tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender samt for tilgodehavender fra salg tillige med en generel nedskrivning baseret på selskabets erfaringer.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser indregnes til kostpris på tidspunktet for stiftelse af gældsforholdet. Efterfølgende opgøres de til amortiseret kostpris, hvilket for korte og uforrentede gældsforpligtelser samt for variabelt forrentede gældsforpligtelser normalt svarer til den nominelle værdi.

RESULTATOPGØRELSE 1. JULI – 30. JUNI

Noter	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Nettoomsætning	13.957.248	12.841.336
Vareforbrug	- 3.783.802	- 3.868.470
BRUTTORESULTAT	10.173.446	8.972.866
Personaleomkostninger	- 4.986.651	- 5.034.340
Lokaleomkostninger	- 1.670.474	- 2.105.103
Administrationsomkostninger	- 937.611	- 424.297
Salgsomkostninger	- 112.637	- 301.565
RESULTAT AF PRIMÆR DRIFT	2.466.073	1.107.561
Finansielle indtægter	29.978	196.066
Finansielle omkostninger	- 101.007	- 112.286
RESULTAT FØR SKAT	2.395.044	1.191.341
1 Skat af årets resultat	- 613.018	- 459.861
ÅRETS RESULTAT	1.782.026	731.480
FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING		
Forslag til udbytte for regnskabsåret	1.300.000	4.000.000
Overførsel til næste år	482.026	- 3.268.520
Fordelt	1.782.026	731.480

BALANCE PR. 30. JUNI

Noter	AKTIVER	2016 kr.	2015 kr.
2	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	455.432	647.738
	Materielle anlægsaktiver	455.432	647.738
	Deposita	203.925	205.000
	Finansielle anlægsaktiver	203.925	205.000
	ANLÆGSAKTIVER	659.357	852.738
	Varebeholdninger	198.155	253.827
	Tilgodehavender fra salg	325	128.476
	Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	1.452.743	6.386.352
	Andre tilgodehavender	133.862	24.458
	Tilgodehavender	1.586.930	6.539.286
	Likvide beholdninger	2.094.679	709.395
	OMSÆTNINGSAKTIVER	3.879.764	7.502.508
	AKTIVER	4.539.121	8.355.246

BALANCE PR. 30. JUNI

Noter	PASSIVER	2016 kr.	2015 kr.
	Selskabskapital	125.000	125.000
	Reserve for opskrivninger	550.000	550.000
	Overført resultat	72.627	490.467
	Forslag til udbytte for regnskabsåret	1.300.000	4.000.000
3	EGENKAPITAL	2.047.627	5.165.467
	Udskudt skat	78.800	86.770
	Hensatte forpligtelser	78.800	86.770
	Gældsbev.	1.000.000	0
4	Langfristede gældsforpligtelser	1.000.000	0
	Langfristet gæld forfalden indenfor 1 år	0	0
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	447.379	879.774
1	Selskabsskat	0	536.885
	Anden gæld	965.315	1.686.350
	Kortfristede gældsforpligtelser	1.412.694	3.103.009
	GÆLDSFORPLIGTELSE	2.412.694	3.103.009
	PASSIVER	4.539.121	8.355.246
5	Medarbejderforhold		
6	Nærtstående parter		
7	Ejerforhold		

NOTER

1. SKAT AF ÅRETS RESULTAT

	Selskabs- skat kr.	Udskudt skat kr.	Ifølge resultat- opgørelsen kr.
Saldo, primo	536.885	86.770	
Betalt skat	- 728.697		
Skat af årets resultat	620.988	- 7.970	613.018
Sambeskatningsbidrag	- 429.176		
Saldo, ultimo	0	78.800	613.018

2. ANLÆGSAKTIVER

	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar kr.
Anskaffelsesværdi pr. 1.7	142.640
Tilgang til kostpris	0
Afgang til kostpris	0
Anskaffelsesværdi 30.06	142.640
Opskrivninger 1.7	550.000
Årets opskrivninger	0
Opskrivninger vedr. årets afgang	0
Afskrivninger pr. 30.06	550.000
Afskrivninger 1.7	44.902
Årets afskrivninger	192.306
Afskrivninger vedr. årets afgang	0
Afskrivninger pr. 30.06	237.208
Bogført værdi pr. 30.06.2016	455.432

NOTER

3. EGENKAPITAL

	Selskabs- kapital kr.	Reserve for opskriv- ninger kr.	Overført resultat kr.	Forslag til udbytte for regnskabsåret kr.	I alt kr.
Saldo, primo	125.000	550.000	490.467	4.000.000	5.165.467
Årets resultat			1.782.026		1.782.026
Forslag til udbytte			- 1.300.000	1.300.000	
Ekstraordinært udbytte			- 899.866	899.866	
Betalt udbytte				- 4.899.866	- 4.899.866
Saldo, ultimo	<u>125.000</u>	<u>550.000</u>	<u>72.627</u>	<u>1.300.000</u>	<u>2.047.627</u>

Selskabskapitalen består af 125 anparter á 1.000 kr. Der har ikke været bevægelser på selskabskapitalen de sidste 5 år.

4. LANGFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSE

Af de langfristede gældsforpligtelser forfalder 621.428 kr. efter mere end 5 år.

5. MEDARBEJDERFORHOLD

	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Løn og gager	4.730.807	4.568.008
Øvrige udgifter til social sikring m.m.	<u>49.468</u>	<u>93.213</u>
	<u>4.780.275</u>	<u>4.661.221</u>
Gennemsnitligt antal medarbejdere	<u>13,4</u>	

NOTER

6. NÆRTSTÅENDE PARTER

Bestemmende indflydelse	<u>Grundlag</u>
Noyons & Gaarn Rasmussen Holding ApS	Moderselskab

Øvrige nærtstående parter	
Noyons Interim Management ApS	Søsterselskab

7. EJERFORHOLD

Selskabets anpartskapital ejes af:
Noyons & Gaarn Rasmussen Holding ApS, Vidnæsdal 22, 2840 Holte