

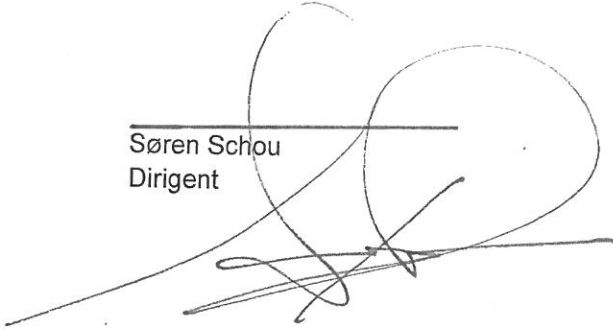
**Restaurant Sct. Annæ ApS  
Sct. Annæ Plads 12  
1250 København K**

**Årsrapport  
1. juli 2015 til 30. juni 2016**

**CVR. nr. 21513938**

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 23/11 2016

Søren Schou  
Dirigent



TimeVision Frederiksberg  
Godkendt Revisionsaktieselskab  
Falkoner Allé 1, 3.  
DK-2000 Frederiksberg

Telefon: +45 3888 0824  
Telefax: +45 3888 0855  
Mail: tv.frederiksberg@time.dk

CVR-nr.: 31 94 35 82  
Bank: 5470 1728893  
Web: www.timevision.dk

Frederiksberg - Brøndby - Slagelse  
Member of IEC - www.iecnet.net

# Indholdsfortegnelse

---

<b>Selskabsoplysninger</b>	<b>3</b>
<b>Ledespåtegning</b>	<b>4</b>
<b>Revisors erklæringer</b>	<b>5</b>
<b>Anvendt regnskabspraksis</b>	<b>6</b>
<b>Resultatopgørelse</b>	<b>9</b>
<b>Balance, aktiver</b>	<b>10</b>
<b>Balance, passiver</b>	<b>11</b>
<b>Egenkapitalopgørelse</b>	<b>12</b>
<b>Noter</b>	<b>13</b>
<b>Andre noteoplysninger</b>	<b>14</b>

## Selskabsoplysninger

---

**Selskab** Restaurant Sct. Annæ ApS  
Sct. Annæ Plads 12  
1250 København K

CVR. nr.: 21513938

**Direktion** Søren Schou

**Revisor** TimeVision Frederiksberg

## Ledespåtegning

---

Vi har dags dato aflagt årsrapporten for 1. juli 2015 til 30. juni 2016 for Restaurant Sct. Annæ ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver og passiver, finansielle stilling, samt resultatet.

Det er vores opfattelse, at virksomheden opfylder betingelserne for fravalg af revision.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København K, den 10. oktober 2016

**Direktionen:**

Søren Schou



### **Fravalg af revision af årsrapporten for det kommende regnskabsår**

Generalforsamlingen har besluttet, at årsregnskaber for de kommende regnskabsår ikke skal revideres.

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 23/11 2016

Søren Schou  
Dirigent



# Revisors erklæringer

---

## Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet

### Til kapitalejerne i Restaurant Sct. Annæ ApS

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Restaurant Sct. Annæ ApS for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016. Årsregnskabet, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter, 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. Vi har udført vores udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR - danske revisorerers standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Dette kræver, at vi overholder revisorloven og FSR - danske revisorerers etiske regler samt planlægger og udfører handlinger med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for vores konklusion om årsregnskabet og derudover udfører specifikt krævede supplerende handlinger med henblik på at opnå yderligere sikkerhed for vores konklusion.

En udvidet gennemgang omfatter handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, analytiske handlinger og de specifikt krævede supplerende handlinger samt vurdering af det opnåede bevis.

Omfanget af handlinger, der udføres ved en udvidet gennemgang, er mindre end ved en revision, og vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

Den udvidede gennemgang har ikke givet anledning til forbehold.

### Konklusion

Baseret på det udførte arbejde er det 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.

Frederiksberg, den 10. oktober 2016

### TimeVision Frederiksberg

Godkendt Revisionsaktieselskab  
CVR. nr.: 31943582



Lars Steinbach  
Registreret Revisor

# Anvendt regnskabspraksis

---

## Generelt

Årsregnskabet er aflagt med henblik på at give et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2016 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

## Regnskabsklasse

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

## Indregning og måling

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til den foregående regnskabsperiode.

## Generelle indregningsmetoder

I resultatopgørelsen indregnes indtægter og udgifter 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 virksomheden, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå virksomheden, 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 i de følgende afsnit nedenfor.

Visse finansielle aktiver og gældsforpligtelser måles efterfølgende til (amortiseret) kostpris.

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.

## Resultatopgørelsen

### Bruttofortjeneste

Ledelsen har i overensstemmelse med årsregnskabsloven valgt at sammendrage en række regnskabsposter i regnskabsposten "Bruttofortjeneste".

Bruttofortjenesten omfatter årets nettoomsætning reduceret med vareforbrug samt andre eksterne omkostninger.

### Indtægtskriterier

Nettoomsætningen indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætning indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

### Vareforbrug

Vareforbrug omfatter omkostninger til råvarer og hjælpematerialer korrigeret for ændring i lagre af råvarer, samt varer under fremstilling og færdigvarer.

### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter salgsfremmende omkostninger, transportomkostninger, driftsmiddelomkostninger, lokaleomkostninger, administrationsomkostninger, operationelle leasingomkostninger mv.

# Anvendt regnskabspraksis

---

## **Løn, gager og personaleomkostninger.**

Omfatter løn og gager til medarbejdere, pensioner samt andre omkostninger til social sikring.

## **Af- og nedskrivninger**

Af- og nedskrivninger af anlægsaktiver består af regnskabsårets af- og nedskrivninger opgjort ud fra henholdsvis de fastsatte restværdier og brugstider for de enkelte aktiver. Gevinster ved salg af materielle og immaterielle anlægsaktiver indgår under andre driftsindtægter, der indgår i bruttofortjenesten, mens tab indgår under andre driftsudgifter.

## **Finansielle indtægter og omkostninger**

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

## **Skat**

Årets skat, der består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat – herunder som følge af ændring i skattesats – indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte i egenkapitalen.

## **Balancen**

### **Materielle anlægsaktiver**

Materielle anlægsaktiver måles til anskaffelsessummen med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klart til at blive taget i brug. Kostprisen af et samlet aktiv opdeles i separate bestanddele, der afskrives hver for sig, hvis brugstiden på de enkelte bestanddele er forskellig.

Mindre anskaffelser indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på en vurdering af de enkelte aktivers brugstider.

Der indgår forventede brugstider som følger:  
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar

Brugstid  
5 år

### **Finansielle anlægsaktiver**

#### **Deposita**

Deposita måles til kostpris.

#### **Varebeholdninger**

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden eller nettorealiseringsværdi, hvis denne er lavere.

#### **Tilgodehavender**

Tilgodehavender samt eventuelt ikke fakturerede tilgodehavender på balancedagen måles til amortiseret kostpris. For kortfristede tilgodehavender svarer dette normalt til den pålydende værdi.

## Anvendt regnskabspraksis

---

### **Periodeafgrænsningsposter under aktiver**

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under aktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

### **Likvide beholdninger**

Omfatter likvide beholdninger med ubetydelig risiko for værdiændringer.

### **Gældsforpligtelser**

Kortfristet gæld måles til amortiseret kostpris, hvilket i praksis svarer til nettorealiseringsværdi.

### **Skyldig skat og udskudt skat**

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

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealiseringsværdi.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen. For indeværende år er anvendt en skattesats på 22 %.



## Resultatopgørelse

---

	2015/16 DKK	2014/15 DKK
<b>Perioden 1. juli 2015 - 30. juni 2016</b>		
<b>Bruttofortjeneste</b>	<b>3.040.740</b>	<b>2.726.512</b>
1 Løn, gager og personaleomkostninger	-2.919.554	-2.670.521
Afskrivninger, anlægsaktiver	-293.282	-254.171
<b>Resultat før finansielle poster</b>	<b>-172.096</b>	<b>-198.180</b>
Indtægter af andre kapitalandele m.v.	0	65.964
Finansielle omkostninger	-21.362	-36.295
<b>Resultat før skat</b>	<b>-193.458</b>	<b>-168.511</b>
Skat af årets resultat	41.621	45.068
<b>Årets resultat</b>	<b>-151.837</b>	<b>-123.443</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>		
Overført resultat	-151.837	-123.443
<b>Forslag til resultatdisponering i alt</b>	<b>-151.837</b>	<b>-123.443</b>

## Balance

---

	2015/16 DKK	2014/15 DKK
<b>Aktiver pr. 30. juni 2016</b>		
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	693.248	742.660
<b>Materielle anlægsaktiver i alt</b>	<b>693.248</b>	<b>742.660</b>
Deposita	105.684	98.294
<b>Finansielle anlægsaktiver i alt</b>	<b>105.684</b>	<b>98.294</b>
<b>Anlægsaktiver i alt</b>	<b>798.932</b>	<b>840.954</b>
Råvarer og hjælpematerialer	104.990	74.476
<b>Varebeholdninger i alt</b>	<b>104.990</b>	<b>74.476</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	92.975	33.090
Andre tilgodehavender	11.000	0
Periodeafgrænsningsposter	5.104	29.015
<b>Tilgodehavender i alt</b>	<b>109.079</b>	<b>62.105</b>
<b>Likvide beholdninger</b>	<b>215.762</b>	<b>201.438</b>
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<b>429.831</b>	<b>338.019</b>
<b>Aktiver i alt</b>	<b>1.228.763</b>	<b>1.178.973</b>

## Balance

---

	2015/16 DKK	2014/15 DKK
<b>Passiver pr. 30. juni 2016</b>		
2 Virksomhedskapital	125.000	125.000
Overført resultat	68.065	219.902
<b>Egenkapital i alt</b>	<b>193.065</b>	<b>344.902</b>
Hensættelser til udskudt skat	34.232	75.853
<b>Hensatte forpligtelser i alt</b>	<b>34.232</b>	<b>75.853</b>
Leverandører af varer og tjenesteydelser	428.709	194.290
Selskabsskat	0	15.843
Anden gæld	304.636	280.969
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse	268.121	267.116
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt</b>	<b>1.001.466</b>	<b>758.218</b>
<b>Gælds- og hensatte forpligtelser i alt</b>	<b>1.035.698</b>	<b>834.071</b>
<b>Passiver i alt</b>	<b>1.228.763</b>	<b>1.178.973</b>

## Egenkapitaloppgørelse

---

	2015/16 DKK	2014/15 DKK
<b>Egenkapitalændringer</b>		
Egenkapital primo	344.902	468.345
Overført resultat	-151.837	-123.443
<b>Egenkapital i alt</b>	<b>193.065</b>	<b>344.902</b>
<b>Specifikation af egenkapitalen</b>		
Virksomhedskapital, primo	125.000	125.000
<b>Virksomhedskapital i alt</b>	<b>125.000</b>	<b>125.000</b>
Overført resultat, primo	219.902	343.345
Overført via resultatdisponering	-151.837	-123.443
<b>Overført resultat i alt</b>	<b>68.065</b>	<b>219.902</b>
<b>Egenkapital i alt</b>	<b>193.065</b>	<b>344.902</b>

## Noter

---

	2015/16 DKK	2014/15 DKK
<b>1 Løn, gager og personaleomkostninger</b>		
Løn, gager og personaleomkostninger	2.765.823	2.506.638
Pensioner	62.293	61.732
Andre udgifter til social sikring	91.438	102.151
<b>Løn, gager og personaleomkostninger i alt</b>	<b>2.919.554</b>	<b>2.670.521</b>

## 2 Virksomhedskapital

Virksomhedskapital, primo	125.000	125.000
<b>Virksomhedskapital i alt</b>	<b>125.000</b>	<b>125.000</b>

Virksomhedskapitalen er sammensat af anparter á DKK 1.000 eller multipla heraf.

## Andre noteoplysninger

---

### **Virksomhedens væsentligste aktiviteter**

Virksomhedens væsentligste aktiviteter er drift af Restaurant Sct. Annæ, beliggende på Sct. Annæ Plads, København K.

### **Eventualforpligtelser**

Ingen

### **Sikkerhedsstillelser og pantsætninger**

Der er afgivet følgende sikkerhedsstillelser og pantsætninger:

Til sikkerhed for mellemværende med kreditinstitut er der udstedt løsørejerpantebrev, nom. DKK 400.000, med pant i driftsinventar, driftsmateriel, lejerettigheder og goodwill, i Restaurant Sct. Annæ, København K.

### **Leje- og leasingforpligtelser**

Virksomheden har leje- og leasingforpligtelser, som ikke er indregnet i balancen, der på balancedagen udgør:

Leasing af automobiler med leasingafgift på DKK 7.690 og 1.945 pr. måned med en resterende løbetid på 7 og 1 måneder. Ialt DKK 55.775.

## **Eventualposter og forpligtelser mv.**

---

### **Virksomhedens væsentligste aktiviteter**

Virksomhedens væsentligste aktiviteter er drift af Restaurant Sct. Annæ, beliggende på Sct. Annæ Plads, København K.

### **Eventualforpligtelser**

Ingen

### **Sikkerhedsstillelser og pantsætninger**

Der er afgivet følgende sikkerhedsstillelser og pantsætninger:

Til sikkerhed for mellemværende med kreditinstitut er der udstedt løsørejerpantebrev, nom. DKK 400.000, med pant i driftsinventar, driftsmateriel, lejerettigheder og goodwill, i Restaurant Sct. Annæ, København K.

### **Leje- og leasingforpligtelser**

Virksomheden har leje- og leasingforpligtelser, som ikke er indregnet i balancen, der på balancedagen udgør:

Leasing af automobiler med leasingafgift på DKK 7.690 og 1.945 pr. måned med en resterende løbetid på 7 og 1 måneder. I alt DKK 55.775.