

CENTER.PUB ApS

Røjumvej 79
6400 Sønderborg

Årsrapport
1. januar 2015 - 31. december 2015

**Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den**

15/07/2016

Paw H. Andersen
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

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

Påtegninger

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

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	5
--------------------------------	---

Resultatopgørelse	7
-------------------------	---

Balance	8
---------------	---

Noter	10
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden

CENTER.PUB ApS
Rojumvej 79
6400 Sønderborg

CVR-nr: 26441056
Regnskabsår: 01/01/2015 - 31/12/2015

Bankforbindelse

Sydbank A/S
Jernbanegade 35
6400 Sønderborg
DK Danmark

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 for **Center.Pub ApS**.

Årsrapporten, der ikke er revideret, er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Direktionen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Det er vores opfattelse, at regnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Sønderborg, den 15/07/2016

Direktion

Paw Heine Andersen

Anvendt regnskabspraksis

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

Anvendt regnskabspraksis

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

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 af- og nedskrivninger.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet nedenfor.

Bruttoresultat

Bruttoresultatet indeholder sammendrag af nettoomsætning fratrukket vareforbrug samt andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning fra salg af varer og tjenesteydelser indregnes i det år, hvor levering har fundet sted, og indregnes efter fradrag af afgiven varerabatter og moms.

I vareforbruget er indregnet direkte omkostninger til råvarer og hjælpematerialer, herunder ændring i varelagre til kostpris.

Andre driftsomkostninger

Andre driftsomkostninger omfatter omkostninger til markedsføring, lokaler, kontor, administration småanskaffelser og bildrift m.v.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle poster indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle omkostninger består af renteudgifter til pengeinstitutter og leverandører.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat indregnes i resultatopgørelsen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst samt forskydning i udskudt skat og reguleringer fra tidligere år.

Skat af årets skattepligtige indkomst beregnes med udgangspunkt i årets resultat før skat, korrigeret for ikke skattepligtige indtægter og omkostninger.

Udskudt skat beregnes af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier.

Ved skattemæssige underskud beregnes der udskudt som indregnes under udskudte skatteaktiver med den værdi de forventes at kunne realiseres til.

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på de enkelte aktivers forventede økonomiske brugstider og scrapværdier. Brugstiderne er vurderet til følgende:

Driftsmidler	5 år
Ombygning af lejede lokaler	5 år

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver indregnes i resultatopgørelsen under afskrivninger.

Finansielle anlægsaktiver

Deposita måles og indregnes til nominelværdi.

Varebeholdninger

Handelsvarer måles til kostpris.

Kortfristede gældsforpligtelser

Kortfristede gældsforpligtelser måles til nominel værdi.

....

....

....

Resultatopgørelse 1. jan 2015 - 31. dec 2015

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Bruttoresultat		402.251	387.089
Personaleomkostninger	1	-160.469	-95.405
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	2	-29.179	-20.458
Andre driftsomkostninger		-228.307	-321.190
Resultat af ordinær primær drift		-15.704	-49.964
Andre finansielle indtægter			0
Andre finansielle omkostninger		-4.614	-19.759
Ordinært resultat før skat		-20.318	-69.723
Skat af årets resultat	3	1.970	13.442
Årets resultat		-18.348	-56.281
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		-18.348	-56.281
I alt		-18.348	-56.281

Balance 31. december 2015

Aktiver

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		84.799	76.350
Indretning af lejede lokaler		38.475	10.000
Materielle anlægsaktiver i alt	4	123.274	86.350
Deposita		16.000	16.000
Finansielle anlægsaktiver i alt		16.000	16.000
Anlægsaktiver i alt		139.274	102.350
Fremstillede varer og handelsvarer		16.000	14.409
Varebeholdninger i alt		16.000	14.409
Udsudte skatteaktiver		64.236	62.265
Andre tilgodehavender		8.499	2.625
Periodeafgrænsningsposter		0	7.054
Tilgodehavender i alt		72.735	71.944
Likvide beholdninger		19.174	31.425
Omsætningsaktiver i alt		107.909	117.778
Aktiver i alt		247.183	220.128

Balance 31. december 2015

Passiver

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Registreret kapital mv.		125.000	125.000
Overført resultat		-194.207	-175.859
Egenkapital i alt	5	-69.207	-50.859
Hensættelse til udskudt skat	6	0	0
Hensatte forpligtelser i alt		0	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser		19.151	0
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		297.239	270.987
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		316.390	270.987
Gældsforpligtelser i alt		316.390	270.987
Passiver i alt		247.183	220.128

Noter

1. Personaleomkostninger

	2015	2014
	kr.	t.kr.
Løn og gager	221135	215142
Lønrefusioner	-113561	-130852
Omkostninger til social sikring	6278	3661
Øvrige personaleomkostninger	46617	7454
	160469	95405

2. Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver

	2015	2014
	kr.	kr..
Driftsmidler	19179	8458
Lejede lokaler	10000	12000
	29179	20458

3. Skat af årets resultat

	201	2014
	kr.	kr.
Aktuel skat	-10335	8858
Ændring i udskudt skat	12654	4767
Regulering vedrørende tidligere år	0	0
Ændring af skatteprocent	-349	0
	1970	13442

4. Materielle anlægsaktiver i alt

	Driftsmidler kr.	Lejede lokaler kr.
Kostpris primo	95896	60000
Tilgang	27628	38475
Afgang	0	0
Kostpris ultimo	123524	98475
Af- og nedskrivning primo	19546	50000
Årets afskrivning	19179	10000
Tilbageførsel ved afgang	0	0
Af- og nedskrivning ultimo	38725	60000
Regnskabsmæssig værdi ultimo	84799	38475

5. Egenkapital i alt

	Virksomheds-kapital kr.	Overført resultat kr.	Foreslået udbytte kr.	Ialt kr.
Saldo primo	125000	-175859	0	-50859
Udloddet ordinært udbytte	0	0	0	0
Årets resultat	0	-18348	0	-18348
Egenkapital ultimo	125000	-194207	0	-69207

6. Hensættelse til udskudt skat

	Regnskabsmæssige værdier kr.	Skattemæssige værdier kr.	Midlertidig forskel kr.
Materielle anlægsaktiver	95646	221998	126352
Udskudt skat, 23,5%	95646	221998	126352
			29693

7. Hovedaktivitet samt regnskabsmæssige og økonomiske forhold

Selskabet beskæftiger sig med restaurationsdrift og dermed relateret virksomhed.

Selskabet har måttet konstatere et underskud efter skat på 18 tkr. og en negativ egenkapital på 69 tkr.

Ledelsen har derfor besluttet at afhænde de underskudsgivende aktiviteter med virkning fra 1. marts 2016.

Selskabet vil blive likvideret i regnskabsåret 2016.

8. Oplysning om usikkerhed om going concern

Selskabet har tabt sin kapital og kan ikke videredives under de nuværende forhold.

Selskabet kan ikke skaffe driftsoverskud eller likviditet der kan afvikle den tyngende gældsbyrde hvorfor den nuværende drift skal indstilles.

Der henvises til note 4 om økonomiske forhold.

9. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har ikke stillet nogen form for sikkerheder.

10. Oplysning om ejerskab

Ejerforhold

Selskabet har registreret følgende kapitalejere med mere end 5% af kapitalens stemmerettigheder eller pålydende værdi:

Paw Andersen
Sejersvej
6300 Gråsten