

BERGMANN

FÆLLESSKAB AF STATS-AUTORISERED E REVISORER

GSII APS

Drogdengade 1, 1.tv, 2300 København S

Årsregnskab 2016

(10. regnskabsår)

Årsregnskabet er fremlagt og godkendt
på GSII APS' generalforsamling
den 11. januar 2017



Dirigent

Shenol Ibryam

CVR-nr. 27692524

9436-16

Rustenborgvej 7A • 2800 Kgs. Lyngby • Danmark • Telefon +45 45 88 81 00 • Telefax +45 45 88 81 02

E-mail: frank@2800revision.dk • www.frankbergmann.dk

Bankforbindelser: Nykredit Bank A/S, reg.nr. 5470, kontonr. 2009564 • Giro/Danske Bank, reg.nr. 9541, kontonr. 6660770

**Medlem af FSR – danske revisorer • Medlem af Revisorfællesskabet i Kgs. Lyngby • Medlem af Rådgivningshuset 7A
(www.raadgivningshuset7a.dk)**

INDHOLDSFORTEGNELSE

	<u>Side</u>
Selskabsoplysninger	2
Ledelsespåtegning	3
Den uafhængige revisors påtegning	4 - 5
Ledelsesberetning	6
Anvendt regnskabspraksis	7 - 9
Resultatopgørelse for 2016	10
Balance pr. 30. juni 2016	11 - 12
Noter	13 - 14

SELSKABSOPLYSNINGER

2

Selskabet	GSII APS Drogdengade 1, 1.tv 2300 København S Telefon Hjemmeside E-mail CVR-nr. 27692524 Stiftet 14.04.2004 Hjemsted København Regnskabsår 01.07.2015 -30.06.2016
Direktion	Shenol Ibryam
Revision	BERGMANN CVR-nr. 54 21 32 55 Fællesskab af statsautoriserede revisorer Rustenborgvej 7 A 2800 Kgs. Lyngby
Generalforsamling	Ordinær generalforsamling afholdes den 11. januar 2017

LEDELSESPÅTEGNING

3

Ledelsen har dags dato godkendt årsregnskabet for 2016 for GSII APS.

Årsregnskabet er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultatet.

Årsregnskabet indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Fravalg af revision

Selskabet har valgt at fravælge revision af selskabets regnskab for det kommende regnskabsår, da betingelserne for fravalg af revision er opfyldt

København, den 11. januar 2017



Shenol Ibryam

Til ledelsen i GSII APS

Vi har revideret årsregnskabet for GSII 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 vor 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 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Supplerende oplysninger vedrørende forhold i regnskabet

Uden at tage forbehold for fortsat drift, skal vi oplyse, at selskabet har tabt sin egenkapital. På trods heraf er årsrapporten aflagt med fortsat drift for øje. Dette skyldes ledelsens forventninger til den fremtidige drift, herunder en forventning om fortsat opretholdelse af kreditfaciliteterne hos selskabets finanseringskilde. Vi har ikke fundet grundlag for at anlægge en anden vurdering

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.

Kgs. Lyngby, den 11. januar 2017

BERGMANN

Fællesskab af statsautoriserede revisorer

CVR-nr. 54 21 32 55

Frank Bergmann Hansen
Statsautoriseret revisor

Præsentation af virksomheden

Selskabets formål er entreprise

Udvikling i året

Selskabets resultatopgørelse udviser et resultat før skat på kr. 4.982 og en balance den 30. juni 2016 på kr. 56.389 med en egenkapital på kr. -108.996.

Ledelsen anser årets resultat for tilfredsstillende.

Kapitalberedskab og forventninger til fremtiden

Ledelsen forventer at selskabets egenkapital kan reetableres ved egen indtjening indenfor 3 år, som følge heraf aflægges årsrapporten med fortsatdrift for øje.

Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsafslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for selskabets finansielle stilling.

Årsregnskabet for GSII APS for 2016 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsregnskabet for 2016 er aflagt i DKK.

Generelt om indregning og måling

Regnskabet er udarbejdet med udgangspunkt i det historiske kostprisprincip.

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes. Herudover 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.

Bruttofortjeneste

Med henvisning til Årsregnskabslovens § 32 er nettoomsætningen ikke oplyst i årsregnskabet.

Nettoomsætning

Nettoomsætningen ved salg indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang.

Nettoomsætningen indregnes eksklusiv moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger indeholder omkostninger til lokaler, salg og distribution samt kontorhold, mv.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger indeholder løn og gager samt lønafhængige omkostninger bortset fra produktionslønninger.

Finansielle poster

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

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 egenkapitaltransaktioner.

Selskabet er sambeskattet med danske selskaber i koncernen. Skatteeffekten af sambeskatningen med danske selskaber i koncernen fordeles på såvel overskuds- som underskudsgivende danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster (fuld fordeling med refusion vedrørende skattemæssige underskud).

BALANCEN**Tilgodehavender**

Tilgodehavender måles til amoriteret kostpris, der almindeligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivninger til imødegåelse af forventet tab.

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger samt kortfristede værdipapir med ubetydelig risiko for værdiændringer

Gældsforpligtelser

Gæld i øvrigt er opgjort til amortiseret kostpris, hvilket for korte og uforrentede eller variabelt forrentede gældsforpligtelser svarer til nominel værdi.

Udskudte skatteaktiver og -forpligtelser

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige 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.

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.

Eventualaktiver og -forpligtelser

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

RESULTATOPGØRELSE FOR 2016

10

	<u>Note</u>	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Bruttoresultat		205.181	117.943
Andre eksterne omkostninger		21.053	0
Personaleudgifter	1	<u>179.076</u>	<u>172.057</u>
Driftsresultat		5.053	-54.114
Finansielle omkostninger	2	<u>71</u>	<u>1.236</u>
Resultat før skat		4.982	-55.350
Skat af årets resultat		<u>0</u>	<u>0</u>
Årets resultat		<u><u>4.982</u></u>	<u><u>-55.350</u></u>
Resultatdisponering			
Årets resultat		4.982	55.350
Overført resultat		<u>0</u>	<u>0</u>
Til disposition i alt		<u><u>4.982</u></u>	<u><u>55.350</u></u>
Der foreslås fordelt således			
Foreslået udbytte		0	0
Overført overskud		<u>4.982</u>	<u>55.350</u>
Resultatdisponering i alt		<u><u>4.982</u></u>	<u><u>55.350</u></u>

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2016

11

	Note	2016	2015
Goodwill		0	0
Udviklingsomkostninger		0	0
Immaterielle anlægsaktiver		0	0
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		0	0
Materielle anlægsaktiver		0	0
Udskudte skatteaktiver		5.000	0
Finansielle anlægsaktiver		5.000	0
Anlægsaktiver		5.000	0
Igangværende arbejder		50.000	37.125
Råvarer og hjælpematerialer		0	0
Varebeholdninger		50.000	37.125
Mellemregning med moderselskab		0	0
Debitorer		-45.375	0
Tilgodehavender		-45.375	0
Likvide beholdninger		46.764	8.854
Omsætningsaktiver		51.389	45.979
Aktiver		56.389	45.979

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2016

12

	Note	2016	2015
Virksomhedskapital	3	125.000	125.000
Overført resultat fra tidligere år		-238.978	-183.628
Årets resultat efter udbytte		4.982	-55.350
Egenkapital		-108.996	-113.978
Hensattelse til udskudt skat		0	0
Hensatte forpligtelser		0	0
Anden gæld		0	0
Kortfristet del af de langfristede gældsforpligtelser		0	0
Langfristede gældsforpligtelser		0	0
Leverandør af varer og tjenesteydelser		0	0
Selskabsskat		0	-5.000
Kortfristet gæld		123.724	116.229
Anden gæld		41.661	48.728
Kortfristede gældsforpligtelser		165.386	159.957
Gældsforpligtelser		165.386	159.957
Passiver		56.389	45.979
Nærtstående parter og ejerforhold	4		
Eventualforpligtelser og sikkerhedsstillelser	5		

NOTER TIL ÅRSREGNSKABET

13

<u>Note</u>	<u>2016</u>	<u>2015</u>
1 Personaleomkostninger		
Lønninger og gager	167.092	490.178
Andre sociale omkostninger	6.182	940
Øvrige personaleomkostninger	<u>5.802</u>	<u>1.545</u>
	<u>179.076</u>	<u>492.663</u>
 2 Finansielle omkostninger		
Finansielle omkostninger til tilknyttede virksomheder	0	0
Renteudgifter associerede virksomheder	0	0
Andre finansielle omkostninger	<u>71</u>	<u>8.050</u>
	<u>71</u>	<u>8.050</u>

3 Egenkapital

Selskabskapital	125.000	125.000
Overført resultat fra tidligere år	-238.978	-183.628
Årets resultat	4.982	-55.350
Egenkapital ultimo	-108.996	-113.978

4 Nærtstående parter og ejerforhold

Selskabet er ejet af HAS Invest APS
CVR-nr. 10044456
c/o Chili Sharwarma, butik 109
Arne Jacobsens allé 12

5 Eventualforpligtelser og sikkerhedsstillelser

Selskabet har ingen eventualforpligtelser og sikkerhedsstillelser.