

DA VINCI, HORSENS ApS

Grønnegade 15
8700 Horsens

Årsrapport
1. januar 2015 - 31. december 2015

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

15/05/2016

Tim Leckl
Dirigent

(Urevideret)

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

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

Påtegninger

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

Erklæringer

Revisors erklæring om opstilling af årsrapport	5
------------------------------------------------------	---

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	6
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	7
--------------------------------	---

Resultatopgørelse	9
-------------------------	---

Balance	10
---------------	----

Noter	12
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden DA VINCI, HORSENS ApS
 Grønnegade 15
 8700 Horsens

 CVR-nr: 32325556
 Regnskabsår: 01/01/2015 - 31/12/2015

Bankforbindelse Sparekassen Kronjylland

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsregnskabet for 2015 for Da-Vinci ApS.

Årsregnskabet er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Den anvendte regnskabspraksis anses for hensigtsmæssig, således at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultat.

Årsregnskabet indstilles til godkendelse den ordinære generalforsamling:

, den

Direktion

Giosue Patti

Fravalg af revision for det kommende regnskabsår

Selskabets ledelse kan erklære at betingelserne for at udelade revision er opfyldt.

Revisors erklæring om opstilling af årsrapport

Til den daglige ledelse i Da-Vinci ApS:

Vi har opstillet årsregnskabet for Da Vinci ApS for regnskabsåret 1/1 2015 – 31/12 2015 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet og skattemæssige specifikationer i overensstemmelse med årsregnskabsloven og gældende skattelovgivning. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisorer's Ethiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Selskabets ledelse har ansvaret for at udarbejde og aflægge et årsregnskab, der giver et retvisende billede efter årsregnskabsloven. Dette ansvar omfatter udformning, implementering og opretholdelse af interne kontroller, der er relevante for at udarbejde og aflægge et årsregnskab, der giver et retvisende billede uden væsentlig fejlinformation, uanset om fejlinformationen skyldes besvigelser eller fejl, samt valg af en hensigtsmæssig regnskabspraksis og udøvelse af regnskabsmæssige skøn, som er rimelige efter omstændighederne.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

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 regnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Viborg,

Hans Mougaard
Registreret revisor
Revisionsselskabet Mougaard FSR
CVR: 21849588

Ledelsesberetning

Generelt:

Selskabet har købt, renoveret og drevet restauranten Da-Vinci ApS, Grønnegade 15, 8700 Horsens.

Økonomisk udvikling:

Restauranten er etableret i velbeliggende lokaler, og drives i dag i et acceptabelt niveau.

Hændelser efter regnskabsårets afslutning:

Der er ikke sket noget efter regnskabsårets afslutning, som væsentligt forrykker vor vurdering af selskabets forhold.

Forventet udvikling:

Vi forventer at selskabets fremtidige ordinære indtjening vil være stigende, og at resultatet for 2015 vil udvise et pænt overskud.

Ejerforhold:

Selskabets anparter ejes af restauratør Sascha Ventura.

Resultatanvendelse:

Årets resultat foreslås anvendt således:

	2015	2013/14
Årets resultat.....	59.954	14
Udbytte.....	0	0
Overførsel til næste år.....	59.954	14
I alt.....	59.954	14

Anvendt regnskabspraksis

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

GENERELT

Årsregnskabet for Da-Vinci ApS er aflagt i overensstemmelse med almindeligt anerkendt regnskabspraksis. I det efterfølgende er de væsentligste regnskabs- og vurderingsprincipper omtalt.

Den anvendte praksis er uændret i forhold til foregående år.

Generelt om indtjening 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 afskrivninger og nedskrivninger.

I balancen indregnes aktiver, 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 som beskrevet nedenfor for hver enkelt regnskabspost.

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

Skattemæssige forhold:

Skatten af årets indkomst er afsat med 23,5 % af årets skattepligtige indkomst.

Udskudte skatter afsættes med 23,5 % af indregnede merværdier i forhold til de skattemæssige saldo værdier.

Herudover påhviler der ikke selskabet yderligere skatter.

Den aktuelle danske selskabsskat beregnes med den aktuelle skattesats.

Årets skat, som består af årets aktuelle skat med tillæg, regulering af tidligere års skat og forskydning i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen.

RESULTATOPOGØRELSE:

Bruttofortjeneste:

Bruttofortjenesten omfatter selskabets omsætning efter fradrag af vareforbrug. Alle poster måles til dagspriser.

Afskrivninger:

Afskrivninger på materielle anlægsaktiver tilsigter, at der sker systematisk afskrivning over aktivernes forventede levetid. For selskabet er anvendt følgende brugstider og restværdier:

Driftsmateriel og inventar – 10 år svarende til 10 %

Indretning af lejede lokaler – 5 år – svarende til 20 %

Goodwill – 20 år.

Der er ikke afskrevet i anskaffelsessåret.

Småanskaffelser af andre anlæg, driftsmateriel og inventar indregnes i resultatopgørelsen i anskaffelsessåret.

Finansielle poster:

Under finansielle poster indregnes renteindtægter og renteomkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og tab på værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta samt rentetillæg og

rentegodtgørelser ved skattebetaling. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

BALANCE:

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles i balancen til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til nominel værdi med fradrag af skønnede tabsrisici efter en individuel vurdering.

Aktuelle og udskudte skatter

Skyldig og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for betalte a'contoskatter.

Udskudte skatteforpligtelser og udskudte skatteaktiver beregnes af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser og indregnes i balancen med den gældende skatteprocent. Udskudte skatteaktiver indregnes med den værdi, de efter vurdering forventes at kunne realiseres til ved modregning i udskudte skatteforpligtelser eller ved udligning i skat af fremtidig indtjening.

Gældsforpligtelser

Kortfristede gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket normalt svarer til gældens pålydende værdi.

Resultatopgørelse 1. jan 2015 - 31. dec 2015

	Note	2015 kr.	2013/14 kr.
Eksterne omkostninger		-1.431.169	-1.449.021
Bruttoresultat		1.053.539	972.963
Personaleomkostninger	1	-862.719	-967.369
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	2	-48.839	-25.403
Resultat af ordinær primær drift		141.981	-19.809
Øvrige finansielle omkostninger		-23.231	-5.686
Ordinært resultat før skat		118.750	-25.495
Skat af årets resultat	3	-58.796	39.566
Årets resultat		59.954	14.071
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		59.954	14.071
I alt		59.954	14.071

Balance 31. december 2015

Aktiver

	Note	2015 kr.	2013/14 kr.
Goodwill		95.000	100.000
Immaterielle anlægsaktiver i alt	4	95.000	100.000
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		530.371	516.543
Materielle anlægsaktiver i alt	5	530.371	516.543
Anlægsaktiver i alt		625.371	616.543
Råvarer og hjælpematerialer		69.400	47.418
Varebeholdninger i alt		69.400	47.418
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		12.953	19.956
Tilgodehavende skat			39.566
Andre tilgodehavender	6	73.864	50.263
Tilgodehavender i alt		86.817	109.785
Likvide beholdninger		1.000	6.944
Omsætningsaktiver i alt		157.217	164.147
Aktiver i alt		782.588	780.690

Balance 31. december 2015

Passiver

	Note	2015 kr.	2013/14 kr.
Registreret kapital mv.		80.000	80.000
Andre reserver		14.071	
Overført resultat		59.954	14.071
Egenkapital i alt		154.025	94.071
Hensættelse til udskudt skat		19.230	
Hensatte forpligtelser i alt		19.230	
Gæld til banker		46.214	
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring	7	563.119	686.619
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		609.333	686.619
Gældsforpligtelser i alt		609.333	686.619
Passiver i alt		782.588	780.690

Noter

1. Personaleomkostninger

	kr.
Udbetalt løn	884.229
Fri bil	-39.996
Atp	16.202
Atp mv	10.181
Personaleudgifter	6.733
Arbejdstøj	664
Befordringsgodtgørelse	0
Pension	3.705
Forsikring	3.928
Refusion	-22.928
	<u>862.719</u>

2. Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver

	kr.
Småanskaffelser	7.667
Inventar	28.036
Indretning	8.136
Goodwill	5.000
	<u>48.839</u>

3. Skat af årets resultat

	kr.
Skat af årets indkomst	0
Udskudt skat	
Skatteaktiv primo	39.566
Skatteaktiv ultimo	19.230
	<u>58.796</u>

4. Immaterielle anlægsaktiver i alt

	kr.
Saldo Primo	0
Køb i året	100.000
Anskaffelsessum i alt	100.000
Afskrivninger primo	0
Afskrivninger i året	-5.000
Afskrivninger i alt	-5.000
Saldo ultimo	95.000

5. Materielle anlægsaktiver i alt

	Indretning	Inventar
Saldo Primo	131.363	385.180
Køb i året	15.000	35.000
Anskaffelsessum i alt	146.363	420.180
Afskrivninger primo	0	0
Afskrivninger i året	-8.136	-28.036
Afskrivninger i alt	-8.136	-28.036
Saldo ultimo	138.227	392.144

6. Andre tilgodehavender

Depositum	51.587
Tilgodehavende ansat	7.982
EL	14.295
	73.864

7. Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring

Restgæld Abed Elarja	132.795
Skattekonto	211.137
Skyldige feriepenge	7.719
Skyldige omkostninger	143.546
Skyldig moms	67.922
	<u>563.119</u>

8. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har ikke indlagt sikkerheder for selskabets driftskonto i banken.

Der er afgivet løsøre pant kr. 230.000 til sælger i goodwill, inventar og indretning.
Skat og banken har udlæg i bilen.