

DA VINCI, HORSENS ApS

Grønnegade 15
8700 Horsens

Årsrapport
1. januar 2016 - 31. december 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

19/06/2017

Hans Mougaard
Dirigent

(Urevideret)

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

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

Påtegninger

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

Erklæringer

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger	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: 01/01/2016 - 31/12/2016

Bankforbindelse Sparekassen Kronjylland

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsregnskabet for 2016 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

Sasha Ventura

Fravalg af revision for det kommende regnskabsår

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

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger

Til den daglige ledelse i Da-Vinci ApS:

Vi har opstillet årsregnskabet for Da Vinci ApS for regnskabsåret 1/1 2016 – 31/12 2016 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 revisors Etiske 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
Revisionselskabet Mougaard ApS
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 vil udvise et pænt overskud.

Ejerforhold:

Selskabets anparter ejes af restauratør Sascha Ventura.

Resultatanvendelse:

Årets resultat foreslås anvendt således:

	2016	2015
Årets resultat.....	-297.714	60
Udbytte.....	0	0
Overførsel til næste år.....	-297.714	60
I alt.....	-297.714	60

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 22 % af årets skattepligtige indkomst.

Udskudte skatter afsættes med 22 % 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 2016 - 31. dec 2016

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Eksterne omkostninger		-1.291.656	-1.431.169
Bruttoresultat		684.680	1.053.539
Personaleomkostninger	1	-944.215	-862.719
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	2	-89.921	-48.839
Resultat af ordinær primær drift		-349.456	141.981
Øvrige finansielle omkostninger		-30.607	-23.231
Ordinært resultat før skat		-380.063	118.750
Skat af årets resultat	3	82.349	-58.796
Årets resultat		-297.714	59.954
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		-297.714	59.954
I alt		-297.714	59.954

Balance 31. december 2016

Aktiver

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Goodwill		90.000	95.000
Immaterielle anlægsaktiver i alt	4	90.000	95.000
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		377.991	530.371
Materielle anlægsaktiver i alt	5	377.991	530.371
Deposita		51.587	
Finansielle anlægsaktiver i alt		51.587	
Anlægsaktiver i alt		519.578	625.371
Råvarer og hjælpematerialer		75.000	69.400
Varebeholdninger i alt		75.000	69.400
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		8.776	12.953
Tilgodehavende skat		63.119	
Andre tilgodehavender			73.864
Tilgodehavender i alt		71.895	86.817
Likvide beholdninger		1.000	1.000
Omsætningsaktiver i alt		147.895	157.217
Aktiver i alt		667.473	782.588

Balance 31. december 2016

Passiver

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Registreret kapital mv.		80.000	80.000
Andre reserver		74.025	14.071
Overført resultat		-297.714	59.954
Egenkapital i alt		-143.689	154.025
Hensættelse til udskudt skat			19.230
Hensatte forpligtelser i alt			19.230
Gæld til banker		233.548	46.214
Leverandører af varer og tjenesteydelser		147.058	
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring	6	430.556	563.119
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		811.162	609.333
Gældsforpligtelser i alt		811.162	609.333
Passiver i alt		667.473	782.588

Noter

1. Personalemkostninger

	kr.
Udbetalt løn	804.000
Fri bil	-16.665
Atp	20.410
Atp mv	20.756
Personaleudgifter	5.592
Arbejdstøj	2.700
Befordringsgodtgørelse	104.640
Pension	6.709
Forsikring	-3.928
Refusion	0
	<u>944.214</u>

2. Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver

	kr.
Småanskaffelser	7.453
Inventar	69.332
Indretning	8.136
Goodwill	5.000
	<u>89.921</u>

3. Skat af årets resultat

	kr.
Skat af årets indkomst	0
Skatteaktiv	-63.119
Udskudt skat	-19.230
	<u>-82.349</u>

4. Immaterielle anlægsaktiver i alt

	kr.
Saldo Primo	0
Køb i året	100.000
Anskaffelsessum i alt	100.000
Afskrivninger primo	-5.000
Afskrivninger i året	-5.000
Afskrivninger i alt	-10.000
Saldo ultimo	90.000

5. Materielle anlægsaktiver i alt

	Indretning	Inventar
Saldo Primo	146.363	420.180
Køb i året	0	0
Salg i året	0	-74.913
Regulering ved salg	0	-55.368
Anskaffelsessum i alt	146.363	289.900
Afskrivninger primo	-8.136	-28.036
Afskrivninger i året	-8.136	-13.964
Akkumulerede afskrivninger	-16.272	-42.000
Saldo ultimo	130.091	247.900

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

Restgæld Abed Elarja	91.295
Skattekonto	291.370
Skyldige feriepenge	23.958
Skyldig moms	23.356
Mellemregning med indehaver	577
	430556

7. 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.