

SELINA HERNING II ApS

Merkurvej 1, st 108
7400 Herning

Årsrapport
1. juli 2016 - 30. juni 2017

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

30/11/2017

Sheriff Maati
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

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

Påtegninger

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

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	5
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	6
--------------------------------	---

Resultatopgørelse	8
-------------------------	---

Balance	9
---------------	---

Noter	11
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden SELINA HERNING II ApS
Merkurvej 1, st 108
7400 Herning

Telefonnummer: 47108108

CVR-nr: 32327273

Regnskabsår: 01/07/2016 - 30/06/2017

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01.07.2016 - 30.06.2017 for Selina Hering II ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30.06.2017 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 01.07.2016 - 30.06.2017.

Ledelsesberetningen indeholder efter min opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Herning, den 30/10/2017

Direktion

Sheriff Medhat Mohamed Abu El Maati

Fravalg af revision for det kommende regnskabsår

Jeg anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 1. juli 2016 – 30. juni 2017 for opfyldt. Jeg indstiller til generalforsamlingen, at årsregnskabet fremover ikke revideres.

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabets hovedaktivitet består i at drive virksomhed indenfor restaurationsbranchen.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat udgør et overskud på 327 t.kr. Pr. 30.06.2017 udgør egenkapitalen 948 t.kr.

Begivenheder efter regnskabets afslutning

Der er fra balancedagen og frem til i dag ikke indtrådt forhold, som forrykker vurderingen af årsrapporten.

Anvendt regnskabspraksis

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

Generelt

Generelt om indregning og måling

Aktiver indregnes i balancen, når det som følge af en tidligere begivenhed er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde virksomheden, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når virksomheden som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og 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. Måling efter første indregning sker som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

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

I resultatopgørelsen indregnes indtægter, i takt med at de indtjenes, mens omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes ved første indregning til transaktionsdagens kurs. Tilgodehavender, gældsforpligtelser og andre monetære poster i fremmed valuta, som ikke er afregnet på balancedagen, omregnes til balancedagens valutakurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på henholdsvis betalingsdagen og balancedagen, indregnes i resultatopgørelsen som finansielle poster. Materielle og immaterielle anlægsaktiver, varebeholdninger og andre ikke-monetære aktiver, der er købt i fremmed valuta, omregnes til historiske kurser.

Resultatopgørelse

Bruttofortjeneste eller -tab

Bruttofortjeneste eller -tab omfatter nettoomsætning, andre driftsindtægter og eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Nettoomsætning ved salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, når levering og risikoovergang til køber har fundet sted. Nettoomsætning indregnes eksklusive moms, afgifter og rabatter i forbindelse med salget og måles til dagsværdien af det fastsatte vederlag.

Vareforbrug

Vareforbrug omfatter regnskabsårets vareforbrug målt til kostpris, reguleret for sædvanlige lagernedskrivninger.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger, der vedrører virksomhedens primære aktiviteter, herunder lokaleomkostninger, kontorholdsomkostninger, salgsfremmende omkostninger mv. I posten indgår endvidere nedskrivninger af tilgodehavender indregnet under omsætningsaktiver.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager såvel som omkostninger til social sikring, pensioner o.l. for virksomhedens medarbejdere.

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver består af regnskabsårets af- og nedskrivninger opgjort ud fra henholdsvis de fastsatte restværdier og brugstider for de enkelte aktiver og gennemførte nedskrivningstest og af gevinster og tab ved salg af materielle og immaterielle anlægsaktiver.

Andre finansielle omkostninger

Andre finansielle omkostninger består af rentekomkostninger mv.

Skat

Årets skat, der består af årets aktuelle skat og ændring af 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 posteringer direkte på egenkapitalen.

Balance**Materielle anlægsaktiver**

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar og indretning af lejede lokaler måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen, omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen og omkostninger til klargøring af aktivet indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar, 5 år

Indretning af lejede lokaler, 7 år

For indretning af lejede lokaler udgør afskrivningsperioden maksimalt aftaleperioden.

Materielle anlægsaktiver nedskrives til genindvindingsværdi, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris, opgjort efter FIFO-metoden, eller nettorealisationsværdi, hvor denne er lavere.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Nettorealisationsværdi for varebeholdninger opgøres som forventet salgspris med fradrag af færdiggørelses-omkostninger og omkostninger, der skal afholdes for at effektuere salget.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi, med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger, der vedrører efterfølgende regnskabsår. Periodeafgrænsningsposter måles til kostpris.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter kontante beholdninger og bankindeståender.

Andre finansielle forpligtelser

Andre finansielle forpligtelser måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. jul 2016 - 30. jun 2017

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Bruttoresultat		4.663.239	2.856.699
Personaleomkostninger	1	-4.129.599	-2.153.135
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-92.870	-60.446
Resultat af ordinær primær drift		440.770	643.118
Øvrige finansielle omkostninger		-7.192	-12.249
Ordinært resultat før skat		433.578	630.869
Skat af årets resultat	2	-106.732	-134.682
Årets resultat		326.846	496.187
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		326.846	496.187
I alt		326.846	496.187

Balance 30. juni 2017

Aktiver

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		208.637	107.115
Indretning af lejede lokaler		420.616	43.962
Materielle anlægsaktiver i alt		629.253	151.077
Udskudte skatteaktiver		0	4.555
Deposita		347.061	152.384
Finansielle anlægsaktiver i alt		347.061	156.939
Anlægsaktiver i alt		976.314	308.016
Fremstillede varer og handelsvarer		20.000	20.000
Varebeholdninger i alt		20.000	20.000
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		42.412	79.719
Andre tilgodehavender		20.000	23.079
Tilgodehavender i alt		62.412	102.798
Likvide beholdninger		905.995	898.587
Omsætningsaktiver i alt		988.407	1.021.385
Aktiver i alt		1.964.721	1.329.401

Balance 30. juni 2017

Passiver

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Registreret kapital mv.		100.000	100.000
Overført resultat		848.135	521.289
Egenkapital i alt		948.135	621.289
Hensættelse til udskudt skat		12.114	0
Hensatte forpligtelser i alt		12.114	0
Skyldig selskabsskat		89.063	0
Langfristede gældsforpligtelser i alt		89.063	0
Gæld til kreditinstitutter i øvrigt		52.573	75.506
Leverandører af varer og tjenesteydelser		0	153.182
Skyldig selskabsskat		139.237	155.295
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		723.599	324.129
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		915.409	708.112
Gældsforpligtelser i alt		1.004.472	708.112
Passiver i alt		1.964.721	1.329.401

Noter

1. Personaleomkostninger

	2016/17	2015/16
	kr.	kr.
Løn og gager	4.001.572	2.057.834
Andre omkostninger til social sikring	75.523	48.109
Diverse personaleomkostninger	52.504	47.192
	4.129.599	1.395.651

Gennemsnitlig antal medarbejdere 12

2. Skat af årets resultat

	2016/17	2015/16
	kr.	kr.
Aktuel skat	90.063	139.237
Ændring af udskudt skat	16.669	-4.555
	106.732	134.682

3. Oplysning om eventualforpligtelser

Pr. 30.06.2017 udgør leje og leasingforpligtelser 288.500 kr.