

Pustervig Aarhus ApS

Rosensgade 21, st.

8000 Århus C

CVR-nr. 32354696

Årsrapport

01-07-2017 - 30-06-2018

(Opstillet uden revision eller review)

4. regnskabsår

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 10-01-2019



Dirigent

Indholdsfortegnelse

Ledelsespåtegning	3
Virksomhedsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse	9
Balance	10
Noter	12

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01-07-2017 - 30-06-2018 for Pustervig Aarhus ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30-06-2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01-07-2017 - 30-06-2018.

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

Betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet anses som opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 10-01-2019

Direktion



Djalaluddin Zaferan
Adm. direktør

Pustervig Aarhus ApS

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	Pustervig Aarhus ApS Rosengade 21, st. 8000 Århus C
CVR-nr.	32354696
Stiftelsesdato	24-03-2014
Regnskabsår	01-07-2017 - 30-06-2018
Direktion	Djalaluddin Zaferan, Adm. direktør

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter består i at drive restauration, natklub og beslægtet virksomhed.

Usikkerhed ved indregning eller måling

Der er ingen væsentlige usikkerheder ved indregning eller måling.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for regnskabsåret 01-07-2017 - 30-06-2018 udviser et resultat på kr. -350.818, og selskabets balance pr. 30-06-2018 udviser en balancesum på kr. 1.149.186, og en egenkapital på kr. -2.698.366.

Selskabets fortsatte drift er afhængig af fortsat og uformindsket finansieringstilsagn fra lågiverne. Selskabets ledelse har ingen indikationer på eller forventninger om, at selskabets långivere vil reducere deres finansieringstilsagn til selskabet.

Selskabets ledelse er fortsat opmærksom på at anpartskapitalen er tabt, men forventer den genetableret ved positiv drift i fremtiden.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

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

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten for Pustervig Aarhus ApS for 2017/18 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

Rapporteringsvaluta

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

Generelt

Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes 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.

Aktiver indregnes i balancen, 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 til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb. Herved fordeles kurstab og -gevinst over løbetiden.

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

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste og -tab

Virksomheden har valgt at sammendrage visse poster i resultatopgørelsen efter bestemmelserne i årsregnskabslovens § 32.

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer og eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen indregnes eksklusive moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer omfatter køb af varer og ydelser med henblik på videresalg heraf.

Anvendt regnskabspraksis

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, administration og lokaler.

Administrationsomkostninger

I administrationsomkostninger indregnes omkostninger, der er afholdt i året til ledelse og administration, herunder omkostninger til det administrative personale, ledelsen, kontorlokaler, kontoromkostninger og lignende omkostninger samt af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og gager, pensioner samt omkostninger til social sikring.

Andre personaleomkostninger indregnes under andre eksterne omkostninger.

Af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver

Af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver er foretaget ud fra en løbende vurdering af aktivernes brugstid i virksomheden. Anlægsaktiverne afskrives lineært på grundlag af kostprisen, baseret på følgende vurdering af brugstider og restværdier:

	Brugstid	Restværdi
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-10 år	0%
Indretning af lejede lokaler	5 år	0%

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

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og -omkostninger, samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen.

Anvendt regnskabspraksis

Balancen

Materielle anlægsaktiver

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

Afskrivningsgrundlaget opgøres som kostprisen med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klart til at blive taget i brug.

Kostprisen på et samlet aktiv opdeles i separate bestanddele, der afskrives hver for sig, hvis brugstiden på de enkelte bestanddele er forskellig.

Andre finansielle anlægsaktiver

Andre finansielle anlægsaktiver måles til amortiseret kostpris.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris på grundlag af FIFO-princippet eller til nettorealisationsværdi, hvis denne er lavere.

Råvarer og hjælpematerialer måles til kostpris, hvilket omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris. Det svarer i al væsentlighed til nominel værdi, reduceret med nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger og kontantkasse.

Egenkapital

Egenkapitalen omfatter virksomhedskapitalen og en række øvrige egenkapitalposter, der kan være lovbestemte eller fastsat i vedtægterne.

Udbytte

Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen. Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen.

Anden gæld

Andre gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Eventualaktiver og -forpligtelser

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

Resultatopgørelse

	Note	2017/18 kr.	2016/17 kr.
Bruttofortjeneste/-tab		-460.058	-192.890
Personaleomkostninger	1	-482.890	-223.219
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-57.606	-57.606
Driftsresultat		-1.000.554	-473.715
Finansielle omkostninger	2	-120.380	-100.641
Resultat før skat		-1.120.934	-574.356
Skat af årets resultat	3	770.116	0
Årets resultat		-350.818	-574.356
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		-350.818	-574.356
Resultatdisponering		-350.818	-574.356

Balance 30. juni 2018

Aktiver	Note	2018 kr.	2017 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		37.506	75.012
Indretning af lejede lokaler		120.596	140.696
Materielle anlægsaktiver		158.102	215.708
Deposita		210.410	210.410
Finansielle anlægsaktiver		210.410	210.410
Anlægsaktiver		368.512	426.118
Råvarer og hjælpematerialer		10.105	20.605
Varebeholdninger		10.105	20.605
Udskudte skatteaktiver		770.116	0
Tilgodehavender		770.116	0
Likvide beholdninger		453	0
Omsætningsaktiver		780.673	20.605
Aktiver		1.149.185	446.723

Balance 30. juni 2018

	Note	2018 kr.	2017 kr.
Passiver			
Virksomhedskapital	4	50.000	50.000
Overført resultat	5	-2.748.367	-2.397.548
Egenkapital		-2.698.367	-2.347.548
Gæld til banker		0	3.789
Leverandører af varer og tjenesteydelser		2.081	0
Gæld til tilknyttede virksomheder		3.651.079	2.773.050
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		103.474	12.930
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse		90.918	4.502
Kortfristede gældsforpligtelser		3.847.552	2.794.271
Gældsforpligtelser		3.847.552	2.794.271
Passiver		1.149.185	446.723
Eventualforpligtelser	6		

Noter

	2017/18	2016/17
1. Personaleomkostninger		
Lønninger	471.079	211.353
Andre omkostninger til social sikring	2.398	2.146
Andre personaleomkostninger	9.413	9.721
	<u>482.890</u>	<u>223.220</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede	<u>1</u>	<u>1</u>
2. Finansielle omkostninger		
Finansielle omkostninger, der hidrører fra tilknyttede virksomheder	118.052	98.078
Andre finansielle omkostninger	2.327	2.563
	<u>120.379</u>	<u>100.641</u>
3. Skat af årets resultat		
Reg. af udskudt skat	-770.116	0
	<u>-770.116</u>	<u>0</u>
4. Virksomhedskapital		
Saldo primo	50.000	50.000
Saldo ultimo	<u>50.000</u>	<u>50.000</u>
Selskabskapitalen har været uændret de seneste 5 år.		
5. Overført resultat		
Saldo primo	-2.397.548	-1.823.192
Årets tilgang	-350.818	-574.356
Saldo ultimo	<u>-2.748.366</u>	<u>-2.397.548</u>
6. Eventualforpligtelser		

Selskabet er sambeskattet med de øvrige selskaber i koncernen og hæfter solidarisk for de skatter, som vedrører sambeskatningen.

Det samlede beløb fremgår af årsrapporten for Zaferan Holding ApS, der er administrationsselskab i sambeskatningen.

Pustervig Aarhus ApS

Den 10. januar 2019 afholdtes ordinær generalforsamling på selskabet kontor.

1. Valg af dirigent

Til dirigent valgtes Djalaluddin Zaferan, der konstaterede, at hele kapitalen var tabt, og at generalforsamlingen var lovlig og beslutningsdygtig.

2. Ledelsens beretning om selskabets virksomhed i det forløbne år

Direktør Djalaluddin Zaferan aflagde beretning for året 2017/18, hvilken blev enstemmigt godkendt.

3. Ledelsesberetning samt fremlæggelse af årsrapport

Årsrapporten blev fremlagt til generalforsamlingen, der udviste et underskud på 350.818 kr. og en negativ egenkapital på 2.698.367 kr. Generalforsamlingen godkendte enstemmigt årsrapporten.

4. Beslutning om genetablering af egenkapitalen

Selskabet har tabt hele sin selskabskapital. Selskabet forventer at genetablere selskabets kapital i de kommende år ved fremtidig indtjening eller ved kapitalforhøjelse ved kontant indskud. Selskabets fortsatte drift er afhængig af fortsat og uformindsket finansieringstilsagn fra lågiverne. Selskabets ledelse har ingen indikationer på eller forventninger om, at selskabets långivere vil reducere deres finansieringstilsagn til selskabet.

5. Valg af medlemmer til direktionen

Direktionen har genvalgt Djalaluddin Zaferan som administrerende direktør.

6. Valg af revisor

Kapitalselskabet skal forsat ikke revideres. Kapitalselskabet er ikke omfattet af revisionspligten, hvorfor årsrapporten ikke revideres.

7. Eventuelt

Intet eventuelt.

Generalforsamlingen hævet.



Djalaluddin Zaferan
dirigent

Meat Pack ApS

Den 10. Januar 2019 afholdtes ordinær generalforsamling på selskabet kontor.

1. Valg af dirigent

Til dirigent valgtes Djalaluddin Zaferan, der konstaterede, at hele kapitalen var tilstede, og at generalforsamlingen var lovlige og beslutningsdygtig.

2. Ledelsens beretning om selskabets virksomhed i det forløbne år

Direktør Djalaluddin Zaferan aflagde beretning for året 2017/18, hvilken blev enstemmigt godkendt.

3. Ledelsesberetning samt fremlæggelse af årsrapport

Årsrapporten blev fremlagt til generalforsamlingen, der udviste et underskud på 123.141 kr. og en positiv egenkapital på 111.244 kr. Generalforsamlingen godkendte enstemmigt årsrapporten.

4. Beslutning om genetablering af egenkapitalen

Ikke aktuelt. Kapitalen er tilstede.

5. Valg af medlemmer til direktionen

Direktionen har genvalgt Djalaluddin Zaferan som administrerende direktør.

6. Valg af revisor

Kapitalselskabet skal fortsat ikke revideres. Kapitalselskabet er ikke omfattet af revisionspligten, hvorfor årsrapporten ikke revideres.

7. Eventuelt

Intet eventuelt.

Generalforsamlingen hævet.



Djalaluddin Zaferan
dirigent

