

DEPOT ØSTJYLLAND ApS

Axel Kiers Vej 18
8270 Højbjerg

Årsrapport
1. januar 2015 - 31. december 2015

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

31/05/2016

Jan Sørensen
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

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

Påtegninger

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

Erklæringer

Den uafhængige revisors erklæringer	5
---	---

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	7
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	8
--------------------------------	---

Resultatopgørelse	10
-------------------------	----

Balance	11
---------------	----

Egenkapitalopgørelse	13
----------------------------	----

Noter	14
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	DEPOT ØSTJYLLAND ApS Axel Kiers Vej 18 8270 Højbjerg
	CVR-nr: 33080581 Regnskabsår: 01/01/2015 - 31/12/2015
Bankforbindelse	Sydbank Store Torv 12 8000 Århus C
Revisor	COMPU REVISION A/S Banegårdspladsen 2, 1 tv 8000 Aarhus C DK Danmark CVR-nr: 15618175 P-enhed: 1000951259

Ledelsespåtegning

Efterfølgende årsrapport for perioden 1/1 - 31/12 2015 for Depot Østjylland ApS, der udviser et resultat på kr. 561.119 samt en egenkapital på kr. -246.875, godkendes og indstilles hermed til generalforsamlingens vedtagelse.

Direktion erklærer i denne forbindelse:

- at årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med lovgivningens og eventuelle standarders krav, og
- at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver samt årets resultat.

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

Århus, den 03/05/2016

Direktion

Jan Sørensen
direktør

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i DEPOT ØSTJYLLAND ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for DEPOT ØSTJYLLAND ApS for regnskabsåret 1. januar 2015 - 31. december 2015, 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 handlinger 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 vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2015 - 31. december 2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Erklæringer i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering

Supplerende oplysninger vedrørende andre forhold

Uden at det påvirker ovenstående konklusion skal vi oplyse om følgende forhold:

Selskabet har tabt sin kapital. Ledelsen skal inden for en periode på 6 måneder komme med en handlingsplan for reetablering af kapitalforholdene. Der henvises i øvrigt til ledelsesberetningen samt note i efterfølgende årsrapport

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.

Århus, 03/05/2016

Peder Bille
Reg. revisor H.D.
COMPU REVISION A/S
CVR: 15618175

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabets formål er at drive øl- og vanddepot og tilknyttet virksomhed, men på nuværende tidspunkt er hovedaktiviteten solgt og ledelsen undersøger markedet for nye aktiviteter.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets bruttfortjeneste udgør kr. 126.928, mens det samlede resultat efter skat udgør kr. 561.119.

Egenkapitalen er ved regnskabsårets udløb kr. -246.875.

Ovenstående oversigt over den økonomiske stilling pr. 31/12 2015 er efter direktionens vurdering mindre tilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabsafslutning

Direktør Jan Sørensen har overtaget samtlige anparter ved en kapitaloverdragelse pr. 10/3 2016.

Selskabet har inden regnskabsafslutningen solgt samtlige aktiver og aktiviteter i selskabet.

Der er efter direktionens skøn ikke indtruffet andre betydningsfulde hændelser efter regnskabsårets afslutning, som væsentlig vil kunne forrykke selskabets økonomiske stilling.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B. Der er anvendt følgende regnskabspraksis, der er lig med sidste år, med undtagelse af opstillingen:

Resultatopgørelse

Indtægtskriterium

Omsætningen omfatter periodens fakturerede salg.

Finansiering

Finansieringsindtægter og -udgifter er ikke periodiserede, men omfatter en tilskrivningsperiode på op til 12 måneder. Mellemløbskonto med ledelsen er forrentet med diskontoen + 2% eller i alt 2%.

Regnskabsmæssige afskrivninger

Afskrivningerne er baseret på lineære afskrivninger over aktivernes forventede levetid med forholdsmæssige afskrivninger i købs- og salgsåret.

Der er anvendt følgende åremål:

Inventar, driftsmidler og biler 5 år

Småanskaffelser med en kostpris på under kr. 12.800 excl. moms udgiftsføres i anskaffelsesåret.

Balance

Variable omkostninger

Vareforbruget omfatter de udgifter der knytter sig direkte til omsætningens erhvervelse.

Omsætningsaktiver

Samtlige omsætningsaktiver optages til nominelle værdier.

Varebeholdning

Varebeholdning er medregnet til kostpriser excl. moms.

Tilgodehavender

Varedebitorer er medregnet til den udfakturerede værdi. Der hensættes ikke til forventet tab på disse.

Gæld

Samtlige gældsposter er optaget til nominelle værdier. Kortfristet gæld omfatter udelukkende udeståender, som er forfaldne indenfor 1 år.

Selskabsskat

I resultatopgørelsen udgiftsføres den beregnede skat, som kan henføres til årets resultat.

Årets resultat før skat svarer ikke til årets skattepligtige indkomst, idet der principielt forekommer følgende afvigelser:

Tidsbestemte afvigelser, som skyldes, at indtægter og omkostninger ikke henføres til samme periode i årsrapport og skatteopgørelse.

Permanente afvigelser, som består af ikke-skattepligtige indtægter og ikke-fradragsberettigede udgifter, som indgår i det regnskabsmæssige resultat, skal ikke medregnes ved opgørelsen af den skattepligtige indkomst.

Udskudt skat

Udskudt skat afsættes med 22% af forskellen på de regnskabsmæssige og skattemæssige værdier for immaterielle og materielle anlægsaktiver. Årets eventuelle regulering af den udskudte skat foretages via resultatopgørelsen.

Resultatopgørelse 1. jan 2015 - 31. dec 2015

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Bruttoresultat		126.928	1.042.300
Personaleomkostninger	1	-331.090	-968.012
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	2	969.439	-44.354
Resultat af ordinær primær drift		765.277	29.934
Øvrige finansielle omkostninger		-45.633	-151.237
Ordinært resultat før skat		719.644	-121.303
Skat af årets resultat	3	-158.525	25.670
Årets resultat		561.119	-95.633
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		561.119	-95.633
I alt		561.119	-95.633

Balance 31. december 2015

Aktiver

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		0	30.561
Materielle anlægsaktiver i alt	4	0	30.561
Anlægsaktiver i alt		0	30.561
Fremstillede varer og handelsvarer		0	646.920
Varebeholdninger i alt		0	646.920
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		0	540.953
Udskudte skatteaktiver		72.145	230.670
Andre tilgodehavender		7.717	165.236
Tilgodehavender i alt		79.862	936.859
Likvide beholdninger		4.400	0
Omsætningsaktiver i alt		84.262	1.583.779
Aktiver i alt		84.262	1.614.340

Balance 31. december 2015

Passiver

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Registreret kapital mv.		81.000	81.000
Overført resultat		-327.875	-888.994
Egenkapital i alt		-246.875	-807.994
Kreditinstitutter i øvrigt		0	25.416
Langfristede gældsforpligtelser i alt	5	0	25.416
Gæld til banker		0	36.000
Gæld til kreditinstitutter i øvrigt		0	1.116.077
Leverandører af varer og tjenesteydelser		0	939.982
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder		319.645	0
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		11.492	304.859
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		331.137	2.396.918
Gældsforpligtelser i alt		331.137	2.422.334
Passiver i alt		84.262	1.614.340

Egenkapitalopgørelse 1. jan 2015 - 31. dec 2015

	Registreret kapital my. kr.	Overført resultat kr.	I alt kr.
Egenkapital, primo	81.000	-888.994	-807.994
Betalt udbytte	0	0	0
Årets resultat	0	561.119	561.119
Egenkapital, ultimo	81.000	-327.875	-246.875

Oplysning om ændring i selskabskapitalen de seneste 5 år

Noter

1. Personaleomkostninger

	2015
	kr.
Løn og gager	300.966
Pensionsbidrag	0
Andre omkostninger til social sikring	30.124
	<u>331.090</u>

Det gennemsnitlige antal fuldtidsbeskæftigede i perioden udgjorde 3,4 medarbejdere

2. Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver

	2015
	kr.
Inventar og driftsmidler	0
Fortjeneste ved salg af anlægsaktiver	-969.439
	<u>-969.439</u>

3. Skat af årets resultat

	2015
	kr.
Aktuel skat	0
Regulering udskudt skatteaktiv	158.525
	<u>158.525</u>

Der er i perioden betalt kr. 0 i selskabsskat og ordinær a-conto skat.

4. Materielle anlægsaktiver i alt

	Inventar og driftsmidler kr.
Kostpris primo	221.772
Tilgang	0
Afgang	-250.000
Kostpris ultimo	-28.228
Af- og nedskrivning primo	191.211
Årets afskrivning	-219.439
Tilbageførsel ved afgang	0
Af- og nedskrivning ultimo	-28.228
Regnskabsmæssig værdi ultimo	0

5. Langfristede gældsforpligtelser i alt

Den langfristede gæld på kr. 0 forfalder indenfor 5 år.

6. Oplysning om usikkerhed om going concern

Det er ledelsens opfattelse, at den fornødne likviditet, og finansieringen til den fortsatte drift fortsat kan tilvejebringes. Årsregnskabet aflægges derfor under fortsat drift for øje.

7. Oplysning om eventualforpligtelser

Selskabet har ikke påtaget sig andre leasing-, kautions- eller eventualforpligtelser.

8. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Der er ingen form for sikkerhedsstillelser

9. Oplysning om ejerskab

Ejerforhold

Følgende kapitalejere er noteret i selskabets ejerbog som ejende minimum 5% af stemmerne eller 5% af selskabskapitalen:

Direktør Jan Sørensen, Trankærgårdsvej 44, 8310 Tranbjerg J

Bestemmende indflydelse og nærtstående parter:

Direktør Jan Sørensen, Trankærgårdsvej 44, 8310 Tranbjerg J