

Taka Sushi ApS
Englandsgade 9
6700 Esbjerg
CVR-nr. 33581122

**Årsrapport 01.09.2016 -
31.08.2017**

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 12.02.2018

Dirigent

Navn: Guojuan Wu

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Virksomhedsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæringer	2
Ledelsesberetning	2
Resultatopgørelse for 2016/2017	2
Balance pr. 31.08.2017	2
Egenkapitalopgørelse for 2016/2017	2
Noter	2
Anvendt regnskabspraksis	2

Virksomhedsoplysninger

Virksomhed

Taka Sushi ApS
Englandsgade 9
6700 Esbjerg

CVR-nr.: 33581122

Hjemsted: Esbjerg

Regnskabsår: 01.09.2016 - 31.08.2017

Direktion

Guojuan Wu, direktør

Revisor

Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Dokken 8
Postbox 200
6701 Esbjerg

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01.09.2016 - 31.08.2017 for Taka Sushi 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. 31.08.2017 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 01.09.2016 - 31.08.2017.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Esbjerg, den 09.02.2018

Direktion

Guojuan Wu
direktør

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i Taka Sushi ApS

Erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Taka Sushi ApS for regnskabsåret 01.09.2016 - 31.08.2017. Årsregnskabet, der omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse, noter samt anvendt regnskabspraksis, 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 for 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. Vi har udført vores udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR – danske revisorerers standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Dette kræver, at vi overholder revisorloven og FSR – danske revisorerers etiske regler samt planlægger og udfører handlinger med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for vores konklusion om årsregnskabet og derudover udfører specifikt krævede supplerende handlinger med henblik på at opnå yderligere sikkerhed for vores konklusion.

En udvidet gennemgang omfatter handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, analytiske handlinger og de specifikt krævede supplerende handlinger samt vurdering af det opnåede bevis.

Omfanget af handlinger, der udføres ved en udvidet gennemgang, er mindre end ved en revision, og vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

Konklusion

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31.08.2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01.09.2016 - 31.08.2017 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Overtrædelse af selskabslovens bestemmelser om udlån til kapitalejere

Selskabet har i strid med selskabsloven ydet lån til kapitalejer, hvorved ledelsen kan ifalde ansvar.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

Vores konklusion om årsregnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen.

I tilknytning til vores udvidede gennemgang af årsregnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med

Den uafhængige revisors erklæringer

Årsregnskabet eller vores viden opnået ved den udvidede gennemgang eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

Vores ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

Esbjerg, den 09.02.2018

Deloitte

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 33963556

Henrik Harbo Andersen
Statsautoriseret revisor
MNE-nr. 19699

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets aktivitet består i at drive restaurationsvirksomhed.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat udviser et underskud på 76 t.kr. mod et overskud på 16 t.kr. i 2015/16.

Selskabet har tabt mere end 50% af egenkapitalen og er derfor omfattet af kapitaltabsbestemmelserne i selskabsloven. Selskabet forventer at kunne reetablere egenkapitalen ved egen indtjening.

Begivenheder efter balancedagen

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

Resultatopgørelse for 2016/2017

	<u>Note</u>	<u>2016/2017</u> <u>kr.</u>	<u>2015/2016</u> <u>kr.</u>
Bruttofortjeneste		1.194.575	1.071.752
Personaleomkostninger	1	(1.251.446)	(980.216)
Af- og nedskrivninger	2	<u>(16.982)</u>	<u>(71.771)</u>
Driftsresultat		(73.853)	19.765
Andre finansielle indtægter		3.774	3.429
Andre finansielle omkostninger		<u>(6.291)</u>	<u>(7.086)</u>
Årets resultat		<u>(76.370)</u>	<u>16.108</u>
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		<u>(76.370)</u>	<u>16.108</u>
		<u>(76.370)</u>	<u>16.108</u>

Balance pr. 31.08.2017

	<u>Note</u>	<u>2016/2017</u> <u>kr.</u>	<u>2015/2016</u> <u>kr.</u>
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		38.000	36.648
Indretning af lejede lokaler		0	3.934
Materielle anlægsaktiver	3	38.000	40.582
Andre tilgodehavender		76.500	76.500
Finansielle anlægsaktiver	4	76.500	76.500
Anlægsaktiver		114.500	117.082
Råvarer og hjælpematerialer		65.210	60.783
Varebeholdninger		65.210	60.783
Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse	5	41.324	37.550
Tilgodehavender		41.324	37.550
Likvide beholdninger		151.232	352.599
Omsætningsaktiver		257.766	450.932
Aktiver		372.266	568.014

Balance pr. 31.08.2017

	<u>Note</u>	<u>2016/2017</u> kr.	<u>2015/2016</u> kr.
Virksomhedskapital		500.000	500.000
Overført overskud eller underskud		<u>(420.391)</u>	<u>(344.021)</u>
Egenkapital		<u>79.609</u>	<u>155.979</u>
Leverandører af varer og tjenesteydelser		154.924	106.100
Anden gæld		<u>137.733</u>	<u>305.935</u>
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>292.657</u>	<u>412.035</u>
Gældsforpligtelser		<u>292.657</u>	<u>412.035</u>
Passiver		<u>372.266</u>	<u>568.014</u>
Eventualforpligtelser	6		

Egenkapitaloppgørelse for 2016/2017

	Virksom- hedskapital kr.	Overført overskud eller underskud kr.	I alt kr.
Egenkapital primo	500.000	(344.021)	155.979
Årets resultat	0	(76.370)	(76.370)
Egenkapital ultimo	500.000	(420.391)	79.609

Noter

	<u>2016/2017</u>	<u>2015/2016</u>
	<u>kr.</u>	<u>kr.</u>
1. Personaleomkostninger		
Gager og lønninger	1.238.777	968.611
Andre omkostninger til social sikring	12.669	10.533
Andre personaleomkostninger	0	1.072
	<u>1.251.446</u>	<u>980.216</u>
Gennemsnitligt antal fuldtidsansatte medarbejdere	<u>2</u>	
	<u>2016/2017</u>	<u>2015/2016</u>
	<u>kr.</u>	<u>kr.</u>
2. Af- og nedskrivninger		
Afskrivninger på materielle anlægsaktiver	16.982	71.771
	<u>16.982</u>	<u>71.771</u>
	<u>Andre</u>	<u>Indretning</u>
	<u>anlæg,</u>	<u>af lejede</u>
	<u>drifts-</u>	<u>lokaler</u>
	<u>materiel og</u>	<u>kr.</u>
	<u>inventar</u>	<u>kr.</u>
	<u>kr.</u>	<u>kr.</u>
3. Materielle anlægsaktiver		
Kostpris primo	181.711	272.796
Tilgange	14.400	0
Kostpris ultimo	<u>196.111</u>	<u>272.796</u>
Af- og nedskrivninger primo	(145.063)	(268.862)
Årets afskrivninger	(13.048)	(3.934)
Af- og nedskrivninger ultimo	<u>(158.111)</u>	<u>(272.796)</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo	<u>38.000</u>	<u>0</u>

Noter

	Andre tilgode- havender kr.
4. Finansielle anlægsaktiver	
Kostpris primo	<u>76.500</u>
Kostpris ultimo	<u>76.500</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo	<u>76.500</u>

5. Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse

Selskabet har foretaget udlån til anpartshaver og tidligere bestyrelsesmedlem Yinan Liv. Tilgodehavendet udgør på balancetidspunktet 41.324 kr. og er renteberegnet med 10,05%. Der er tale om et anfordrings-tilgodehavende.

6. Eventualforpligtelser

Der er indgået huslejeaftale på 1 lejemål. Den årlige leje udgør 305.854 kr.

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte bestemmelser for regnskabsklasse C.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste eller -tab

Bruttofortjeneste eller -tab omfatter nettoomsætning, vareforbrug og eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Nettoomsætning ved salg af varer og tjenesteydelser indregnes i resultatopgørelsen, når levering 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.

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 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 anlægsaktiver.

Andre finansielle indtægter

Andre finansielle indtægter består af renteindtægter.

Andre finansielle omkostninger

Andre finansielle omkostninger består af renteomkostninger og bankgebyrer.

Anvendt regnskabspraksis

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar 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	5 år

For indretning af lejede lokaler og aktiver omfattet af finansielle leasingaftaler udgør afskrivningsperioden maksimalt aftaleperioden.

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

Tilgodehavender

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

Varebeholdninger

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

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

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

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.