

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

**Årsrapport 2015/16**

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 09.02.2017

**Dirigent**

---

Navn: Guojuan Wu

## Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Virksomhedsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæringer	3
Ledelsesberetning	5
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse for 2015/16	8
Balance pr. 31.08.2016	9
Egenkapitalopgørelse for 2015/16	11
Noter	12

## **Virksomhedsoplysninger**

### **Virksomhed**

Taka Sushi ApS  
Englandsgade 9  
6700 Esbjerg

CVR-nr.: 33581122

Hjemsted: Esbjerg

Regnskabsår: 01.09.2015 - 31.08.2016

### **Bestyrelse**

Guojuan Wu  
Yinan Liv  
Cong Lu

### **Direktion**

Guojuan Wu, direktør

### **Revisor**

Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab  
Dokken 8  
Postbox 200  
6701 Esbjerg

## Ledelsespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01.09.2015 - 31.08.2016 for Taka Sushi ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31.08.2016 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 01.09.2015 - 31.08.2016.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Esbjerg, den 07.02.2017

### Direktion

Guojuan Wu  
direktør

### Bestyrelse

Guojuan Wu

Yinan Liv

Cong Lu

## 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 01.09.2015 - 31.08.2016. Årsregnskabet, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter, 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. Vi har udført vores udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR – danske revisorers standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Dette kræver, at vi overholder revisorloven og FSR – dansk revisorers 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

Den udvidede gennemgang har ikke givet anledning til forbehold.

#### Konklusion

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31.08.2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01.09.2015 - 31.08.2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

### Erklæring i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering

#### Supplerende oplysninger vedrørende andre forhold

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

## **Den uafhængige revisors erklæringer**

### **Udtalelse om ledelsesberetningen**

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udvidede gennemgang af årsregnskabet.

Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Esbjerg, den 07.02.2017

### **Deloitte**

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Henrik Harbo Andersen  
statsautoriseret revisor

CVR-nr. 33963556

## **Ledelsesberetning**

### **Hovedaktivitet**

Selskabet aktivitet består i at drive restaurationsvirksomhed.

### **Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold**

Årets resultat udviser et overskud på 16 t.kr., hvilket betegnes som tilfredsstillende.

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.

## 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 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 klar-  
gøring 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 nettorealiseringsværdi, hvor denne er lavere.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Nettorealiseringsværdi 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.

**Resultatopgørelse for 2015/16**

	<u>Note</u>	<u>2015/16 kr.</u>	<u>2014/15 kr.</u>
<b>Bruttofortjeneste</b>		<b>1.071.754</b>	<b>695.082</b>
Personaleomkostninger	1	(980.216)	(702.136)
Af- og nedskrivninger	2	<u>(71.771)</u>	<u>(84.301)</u>
<b>Driftsresultat</b>		<b>19.767</b>	<b>(91.355)</b>
Andre finansielle indtægter		3.429	2.600
Andre finansielle omkostninger		<u>(7.088)</u>	<u>(5.787)</u>
<b>Årets resultat</b>		<b><u>16.108</u></b>	<b><u>(94.542)</u></b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Overført resultat		<u>16.108</u>	<u>(94.542)</u>
		<b><u>16.108</u></b>	<b><u>(94.542)</u></b>

**Balance pr. 31.08.2016**

	<u>Note</u>	<u>2015/16 kr.</u>	<u>2014/15 kr.</u>
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		36.648	61.629
Indretning af lejede lokaler		3.934	50.724
<b>Materielle anlægsaktiver</b>	3	<b>40.582</b>	<b>112.353</b>
Andre tilgodehavender		76.500	76.500
<b>Finansielle anlægsaktiver</b>	4	<b>76.500</b>	<b>76.500</b>
<b>Anlægsaktiver</b>		<b>117.082</b>	<b>188.853</b>
Råvarer og hjælpematerialer		60.783	75.930
<b>Varebeholdninger</b>		<b>60.783</b>	<b>75.930</b>
Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse	5	37.550	34.122
<b>Tilgodehavender</b>		<b>37.550</b>	<b>34.122</b>
<b>Likvide beholdninger</b>		<b>352.599</b>	<b>145.520</b>
<b>Omsætningsaktiver</b>		<b>450.932</b>	<b>255.572</b>
<b>Aktiver</b>		<b>568.014</b>	<b>444.425</b>

**Balance pr. 31.08.2016**

	<u>Note</u>	<u>2015/16 kr.</u>	<u>2014/15 kr.</u>
Virksomhedskapital		500.000	500.000
Overført overskud eller underskud		<u>(344.021)</u>	<u>(360.129)</u>
<b>Egenkapital</b>		<b><u>155.979</u></b>	<b><u>139.871</u></b>
Leverandører af varer og tjenesteydelser		106.100	133.023
Anden gæld		<u>305.935</u>	<u>171.531</u>
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<b><u>412.035</u></b>	<b><u>304.554</u></b>
<b>Gældsforpligtelser</b>		<b><u>412.035</u></b>	<b><u>304.554</u></b>
<b>Passiver</b>		<b><u><u>568.014</u></u></b>	<b><u><u>444.425</u></u></b>
Eventualforpligtelser	6		

**Egenkapitalopgørelse for 2015/16**

	<b>Virksomheds- kapital kr.</b>	<b>Overført overskud eller underskud kr.</b>	<b>I alt kr.</b>
Egenkapital primo	500.000	(360.129)	139.871
Årets resultat	0	16.108	16.108
<b>Egenkapital ultimo</b>	<b>500.000</b>	<b>(344.021)</b>	<b>155.979</b>

## Noter

	<u>2015/16</u> <u>kr.</u>	<u>2014/15</u> <u>kr.</u>
<b>1. Personalemkostninger</b>		
Gager og løn	968.611	689.202
Andre omkostninger til social sikring	10.533	12.521
Andre personaleomkostninger	<u>1.072</u>	<u>413</u>
	<b><u>980.216</u></b>	<b><u>702.136</u></b>
	<u>2015/16</u> <u>kr.</u>	<u>2014/15</u> <u>kr.</u>
<b>2. Af- og nedskrivninger</b>		
Afskrivninger på materielle anlægsaktiver	<u>71.771</u>	<u>84.301</u>
	<b><u>71.771</u></b>	<b><u>84.301</u></b>
	<u>Andre anlæg, driftsmateriel og inventar</u> <u>kr.</u>	<u>Indretning af lejede lokaler</u> <u>kr.</u>
<b>3. Materielle anlægsaktiver</b>		
Kostpris primo	<u>181.711</u>	<u>272.796</u>
<b>Kostpris ultimo</b>	<b><u>181.711</u></b>	<b><u>272.796</u></b>
Af- og nedskrivninger primo	(120.082)	(222.072)
Årets afskrivninger	<u>(24.981)</u>	<u>(46.790)</u>
<b>Af- og nedskrivninger ultimo</b>	<b><u>(145.063)</u></b>	<b><u>(268.862)</u></b>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<b><u>36.648</u></b>	<b><u>3.934</u></b>
		<u>Andre tilgodehavender</u> <u>kr.</u>
<b>4. Finansielle anlægsaktiver</b>		
Kostpris primo		<u>76.500</u>
<b>Kostpris ultimo</b>		<b><u>76.500</u></b>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>		<b><u>76.500</u></b>

## Noter

### **5. Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse**

Selskabet har foretaget udlån til bestyrelsesmedlemmet Yinan Liv. Tilgodehavendet udgør på balancetidspunktet 37.550 kr. og er renteberegnet med 10,05%. Der er tale om et anfordringstilgodehavende.

### **6. Eventualforpligtelser**

Der er indgået huslejeaftale på 1 lejemål. Den årlige leje udgør 297.474 kr.