

MEAT PACK ApS

Kødboderne 3
1714 København V

Årsrapport
1. juli 2015 - 30. juni 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

02/01/2017

Djala Zaferan
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

| | |
|------------------------------|---|
| Virksomhedsoplysninger | 3 |
|------------------------------|---|

Påtegninger

| | |
|-------------------------|---|
| Ledelsespåtegning | 4 |
|-------------------------|---|

Ledelsesberetning

| | |
|-------------------------|---|
| Ledelsesberetning | 5 |
|-------------------------|---|

Årsregnskab

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

| | |
|-------------------------|---|
| Resultatopgørelse | 9 |
|-------------------------|---|

| | |
|---------------|----|
| Balance | 10 |
|---------------|----|

| | |
|----------------------------|----|
| Egenkapitalopgørelse | 12 |
|----------------------------|----|

| | |
|-------------|----|
| Noter | 13 |
|-------------|----|

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden MEAT PACK ApS
Kødboderne 3
1714 København V

CVR-nr: 33588844
Regnskabsår: 01/07/2015 - 30/06/2016

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 for Meat Pack 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. juni 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2015 – 30. juni 2016.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 30/12/2016

Direktion

Djalaluddin Zaferan

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

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

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat udviser et overskud på 18 t.kr. Pr. 30.06.2016 udgør egenkapitalen 315 t.kr.

Begivenheder efter regnskabsafslutning

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

Anvendt regnskabspraksis

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

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Generelt

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

Forpligtelser indregnes i balancen, når selskabet som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og 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. 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.

Resultatopgørelse

Bruttofortjeneste og -tab

Bruttofortjeneste og -tab består af nettoomsætning, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre 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.

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer omfatter regnskabsårets forbrug af råvarer og hjælpematerialer efter regulering for forskydning i beholdninger af disse varer mv. fra primo til ultimo. I posten indgår eventuelt svind og sædvanlige nedskrivninger af de pågældende lagerbeholdninger.

Andre eksterne omkostninger

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

Andre finansielle indtægter består af renteindtægter.

Andre finansielle omkostninger

Andre finansielle omkostninger består af renteomkostninger.

Skat

Årets skat, som 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.

Aktuelle skatteforpligtelser eller tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen opgjort som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for betalt acontoskat.

Udskudt skat indregnes af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud, indregnes i balancen med den værdi, aktivet forventes at kunne realiseres til, enten ved modregning i udskudte skatteforpligtelser eller som nettoskatteaktiver.

Selskabet er sambeskattet med modervirksomheden. Den aktuelle selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster (fuld fordeling med refusion vedrørende skattemæssige underskud).

Balance**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 tillæg af opskrivninger og fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar 3-5 år
Indretning af lejede lokaler 5-10 år

For indretning af lejede lokaler udgør afskrivningsperioden maksimalt aftaleperioden.

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

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris på grundlag af FIFO-princippet eller til nettorealiseringsværdi, hvis denne er lavere. Råvarer og hjælpematerialer måles til kostpris, hvilket omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

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.

Andre finansielle forpligtelser

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

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.

Resultatopgørelse 1. jul 2015 - 30. jun 2016

| | Note | 2015/16 kr. | 2014/15 kr. |
|---------------------------------------------------------------------------|------|------------------|------------------|
| Bruttofortjeneste/Bruttotab | | 4.075.029 | 2.798.586 |
| Personaleomkostninger | 1 | -3.648.192 | -1.908.957 |
| Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver | | -470.668 | -441.152 |
| Resultat af ordinær primær drift | | -43.831 | 448.477 |
| Andre finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder | | 105.900 | 79.472 |
| Andre finansielle indtægter | | 509 | 31 |
| Finansielle omkostninger, der hidrører fra tilknyttede virksomheder | | 0 | -151.847 |
| Andre finansielle omkostninger | | -38.870 | -2.638 |
| Ordinært resultat før skat | | 23.708 | 373.495 |
| Skat af årets resultat | | -5.805 | -6.961 |
| Årets resultat | | 17.903 | 366.534 |
| Forslag til resultatdisponering | | | |
| Overført resultat | | 17.903 | 366.534 |
| I alt | | 17.903 | 366.534 |

Balance 30. juni 2016

Aktiver

| | Note | 2015/16 kr. | 2014/15 kr. |
|----------------------------------------------------|------|------------------|------------------|
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | | 243.648 | 313.489 |
| Indretning af lejede lokaler | | 2.348.911 | 2.279.891 |
| Materielle anlægsaktiver i alt | | 2.592.559 | 2.593.380 |
| Andre tilgodehavender | | 176.217 | 176.217 |
| Finansielle anlægsaktiver i alt | | 176.217 | 176.217 |
| Anlægsaktiver i alt | | 2.768.776 | 2.769.597 |
| Fremstillede varer og handelsvarer | | 108.771 | 120.681 |
| Varebeholdninger i alt | | 108.771 | 120.681 |
| Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser | | 194.539 | 65.099 |
| Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder | | 2.612.054 | 1.989.564 |
| Tilgodehavender i alt | | 2.806.593 | 2.054.663 |
| Likvide beholdninger | | 338.915 | 727.426 |
| Omsætningsaktiver i alt | | 3.254.279 | 2.902.770 |
| Aktiver i alt | | 6.023.055 | 5.672.367 |

Balance 30. juni 2016

Passiver

| | Note | 2015/16 kr. | 2014/15 kr. |
|--------------------------------------------------------------------------------------|------|------------------|------------------|
| Registreret kapital mv. | | 80.000 | 80.000 |
| Overført resultat | | 234.853 | 216.950 |
| Egenkapital i alt | | 314.853 | 296.950 |
| Hensættelse til udskudt skat | | 112.961 | 107.156 |
| Andre hensatte forpligtelser | | 0 | 11.700 |
| Hensatte forpligtelser i alt | | 112.961 | 118.856 |
| Gæld til banker | | 1.241 | 0 |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser | | 375 | 35.000 |
| Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder | | 3.135.670 | 3.138.795 |
| Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring | | 2.457.955 | 2.082.766 |
| Kortfristede gældsforpligtelser i alt | | 5.595.241 | 5.256.561 |
| Gældsforpligtelser i alt | | 5.595.241 | 5.256.561 |
| Passiver i alt | | 6.023.055 | 5.672.367 |

Egenkapitalopgørelse 1. jul 2015 - 30. jun 2016

| | Registreret kapital mv. kr. | Overført resultat kr. | I alt kr. |
|---------------------------|------------------------------------------------|--------------------------------------|----------------------|
| Egenkapital, primo | 80.000 | 216.950 | 296.950 |
| Årets resultat | 0 | 17.903 | 17.903 |
| Egenkapital, ultimo | 80.000 | 234.853 | 314.853 |

Noter

1. Personaleomkostninger

| | 2015/16 | 2014/15 |
|---------------------------------------|------------------|------------------|
| | kr. | kr. |
| Løn og gager | 3.532.315 | 1.707.705 |
| Pensionsbidrag | 31.765 | 8.460 |
| Andre omkostninger til social sikring | 33.596 | 9.193 |
| Øvrige personaleomkostninger | 91.636 | 183.599 |
| | 3.648.192 | 1.908.957 |

2. Oplysning om eventualforpligtelser

Selskabet indgår i en dansk sambeskatning med Zaferan Holding ApS som administrationselskab. Selskabet hæfter derfor i henhold til selskabsskattelovens regler herom fra og med 1. juli 2012 for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter for de sambeskattede selskaber.

Herudover påhviler der ikke selskabet eventualforpligtelser udover de for branchen normale.