

Henrik Ladewig (Adm. direktør, CMA, HD(r))
Allan Seiersen (Statsaut. revisor)
Ulrik Dahl (Reg. revisor)
Kasper Kjærsgaard (Reg. revisor)
John Lauritsen (Statsaut. revisor)

Erhvervsstyrelsen

XYZ September 2012 A/S

c/o Nordic Living A/S, Møllevej 9 T, 1., 2990 Nivå

CVR-nr. 33 74 58 50

Årsrapport for 2015

(5. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling,

den 9/3 2016.



Dirigent
Kristine Zeest Leth

Hjemstedskommune: Fredensborg

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Selskabsoplysninger	2
Ledelsens årsberetning / påtegning	3
Den uafhængige revisors erklæringer	4
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse for 2015	8
Balance pr. 31/12 2015	9
Noter	11

Selskabsoplysninger

Selskab

XYZ September 2012 A/S

Møllevej 9T 1

2990 Nivå

CVR-nr.: 33 74 58 50

Hjemstedskommune: Fredensborg

Bestyrelse

Adam Nederby Falbert (formand)

Morten Edvard Clausen

Kristine Zeest Leth

Direktion

Morten Edvard Clausen

Revision

JS Revision, Statsautoriseret Revisionsaktieselskab

Ledelsens årsberetning

Hovedaktivitet

Selskabets formål er hovedsageligt ved omførsel at sælge kebab o. lign. og drikkevarer i tilknytning hertil samt at drive foodbar, grillbar, isbar, pølsevogn og lignende og at indgå franchiseaftaler med andre om andres brug af selskabets rettigheder og koncepter i forbindelse med sådan virksomhed samt anden dermed i forbindelse stående virksomhed.

Økonomisk udvikling

Periodens resultat er som forventet.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

Der er efter regnskabsårets udløb, ikke indtruffet betydningsfulde begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

Forventet udvikling

Selskabet har tabt kapitalen. Den henvises til årsregnskabets note 9 for en nærmere beskrivelse af usikkerhederne om going concern og finansielle risici.

Ledelsespåtegning

Undertegnede har dags dato aflagt årsrapporten for 2015 for XYZ September 2012 A/S. Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultat.

Nivå, den 2. marts 2016

Direktion



Morten Edvard Clausen

Bestyrelse



Morten Edvard Clausen



Adam Nederby Falbert
(formand)



Kristine Zeest Leth

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejeren i XYZ September 2012 A/S

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for XYZ September 2012 A/S for regnskabsåret 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 revisionshandlinger 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 2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Supplerende oplysninger omkring forhold i regnskabet

Vi skal gøre opmærksom på, at selskabet ikke opfylder kapitalkravene i selskabsloven.

Uden at det har påvirket vor konklusion skal vi gøre opmærksom på årsregnskabets note 9, hvori ledelsen redegør for selskabets evne til at fortsætte driften.

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.

Rødovre, den 2. marts 2016

JS Revision

Statsautoriseret Revisionsaktieselskab

Egegårdsvej 39B, 2610 Rødovre

CVR-nr. 30 83 60 81


Allan Seiersen
statsaut. revisor

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsgrundlag

Årsrapporten er aflagt efter årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B.

Regnskabet er aflagt i DKK.

Den anvendte regnskabspraksis, der er uændret i forhold i sidste år, er i hovedtræk følgende:

Generelt om indregning og måling

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 ressourcer 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 enkel regnskabspost nedenfor.

Visse finansielle forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

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

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.

Resultatopgørelsen

Indtægtskriterium

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætning indregnes excl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter på gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen m.v.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i 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 bevægelser direkte på egenkapitalen.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver er målt til anskaffelseskost med fradrag af foretagne afskrivninger.

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar afskrives lineært over 3-5 år.

Indretning af lejede lokaler afskrives lineært over 5 år.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til nominel værdi. Der nedskrives til imødegåelse af forventede tab efter en individuel vurdering af tilgodehavenderne.

Egenkapital - Udbytte

Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelsen på den ordinære generalforsamling (deklarationstidspunktet). Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen.

Selskabsskat og udskudt skat

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

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af anlægsaktiver og forpligtelser.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil de forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed.

Gældsforpligtelser

Kortfristede gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket normalt svarer til gældens pålydende værdi.

Resultatopgørelse for 2015

Note		2015	2014
		kr.	kr.
	Indtægter		
	Bruttofortjeneste	0	0
	Udgifter		
1	Andre eksterne udgifter	-3.125	-2.058
2	Personaleudgifter	<u>0</u>	<u>0</u>
	Resultat før afskrivninger	-3.125	-2.058
3	Afskrivninger	<u>0</u>	<u>0</u>
	Resultat før finansiering	-3.125	-2.058
	Finansielle indtægter	0	0
	Finansielle omkostninger	0	-8.524
	Finansielle omkostninger fra tilknyttede virksomheder	<u>0</u>	<u>0</u>
	Resultat før skat	-3.125	-10.582
4	Beregnete skatter	<u>688</u>	<u>2.328</u>
	Årets resultat	<u><u>-2.437</u></u>	<u><u>-8.254</u></u>
	Resultatdisponering		
	Overført til næste år	-2.437	-8.254
	Udbytte	<u>0</u>	<u>0</u>
		<u><u>-2.437</u></u>	<u><u>-8.254</u></u>

Balance pr. 31/12 2015

Note		31/12 2015	31/12 2014
	AKTIVER	kr.	kr.
	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	0	0
	Indretning af lejede lokaler	0	0
	Materielle anlægsaktiver i alt	<u>0</u>	<u>0</u>
5	Anlægsaktiver i alt	<u>0</u>	<u>0</u>
4	Udskudt skatteaktiv	949.614	948.926
	Andre tilgodehavender	0	0
	Tilgodehavender i alt	<u>949.614</u>	<u>948.926</u>
	Likvide beholdninger i alt	<u>1.531</u>	<u>4.656</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>951.145</u>	<u>953.582</u>
	Aktiver i alt	<u><u>951.145</u></u>	<u><u>953.582</u></u>

Balance pr. 31/12 2015

Note		31/12 2015	31/12 2014
	PASSIVER	kr.	kr.
	Selskabskapital	500.000	500.000
	Overført til næste år	-2.373.902	-2.371.465
	Afsat udbytte	0	0
6	Egenkapital i alt	<u>-1.873.902</u>	<u>-1.871.465</u>
4	Udskudt skat	0	0
	Hensatte forpligtelser i alt	<u>0</u>	<u>0</u>
	Kreditorer	0	0
	Bankgæld	0	0
	Gæld til tilknyttede virksomheder	2.818.297	2.818.297
	Anden gæld	6.750	6.750
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>2.825.047</u>	<u>2.825.047</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>2.825.047</u>	<u>2.825.047</u>
	Passiver i alt	<u>951.145</u>	<u>953.582</u>
7	Pantsætninger og garantforpligtelser m.v.		
8	Nærtstående parter		
9	Usikkerhed omkring fortsat drift		

Noter

	2015	2014
	kr.	kr.
1 Andre eksterne udgifter		
Salgsomkostninger	0	0
Lokaleomkostninger	0	0
Administrationsomkostninger	3.125	2.058
	<u>3.125</u>	<u>2.058</u>
2 Personaleudgifter		
Lønninger	0	0
Pensioner	0	0
Andre omkostninger til social sikring	0	0
Andre personaleudgifter	0	0
	<u>0</u>	<u>0</u>
3 Afskrivninger		
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	0	0
Indretning af lejede lokaler	0	0
Avance ved salg af driftsmidler	0	0
	<u>0</u>	<u>0</u>
4 Beregnede skatter		
Beregnet selskabsskat	0	0
Udskudt skat, regulering	-688	-2.328
	<u>-688</u>	<u>-2.328</u>
Det samlede udskudte skatteaktiv andrager	<u>949.614</u>	<u>948.926</u>

5	Anlægsaktiver	Materielle anlægsaktiver	
		Indretning af lejede lokaler	Andre anlæg driftsmateriel og inventar
	Anskaffelsessum pr. 1/1 2015	0	0
	Tilgang	0	0
	Afgang	0	0
	Anskaffelsessum pr. 31/12 2015	0	0
	Afskrivninger pr. 1/1 2015	0	0
	Afskrivninger i året	0	0
	Afskrivninger vedrørende årets afgang	0	0
	Afskrivninger pr. 31/12 2015	0	0
	Bogført værdi pr. 31/12 2015	0	0

6	Egenkapital	Selskabs-	Overført	Udbytte	I alt
		kapital	resultat		
	Egenkapital pr. 1/1 2015	500.000	-2.371.465	0	-1.871.465
	Udbetalt udbytte	0	0	0	0
	Årets resultat	0	-2.437	0	-2.437
	Egenkapital pr. 31/12 2015	500.000	-2.373.902	0	-1.873.902
	Aktiekapitalen består af 500 stk. á kr. 1.000				500.000

7 Pantsætninger og garantiforpligtelser m.v.

Selskabet indgår sambeskatning og hæfter i den forbindelse for koncernens selskabsskatter og koncernforbundne selskabers kildeskatter.

Selskabet har herudover ikke påtaget sig kautions-, garanti- eller andre forpligtelser, end dem der fremgår af årsrapporten.

8 Nærtstående parter

Ejerforhold:

Følgende aktionærer er noteret i selskabets aktionærfortegnelse som ejende minimum 5 % af stemmerne eller minimum 5 % af aktiekapitalen:

Havnens Bygningsudlejning A/S

Fredheimvej 10

2950 Vedbæk

9 Usikkerhed omkring fortsat drift

Med den nuværende aktivitet vurderer ledelsen, at kapitalberedskabet er tilstrækkeligt.

Ledelsen aflægger på baggrund heraf årsrapporten ud fra en forudsætning om fortsat drift.