

# Susan Himmelblå ApS

Vesterbro 83, 9000 Aalborg


CVR-nr. 33 86 60 70



## Årsrapport 2015

Godkendt på selskabets ordinære generalforsamling, den 4/4 2016

Som dirigent:



Anne-Mette Ekfeldt



Building a better  
working world



## Indhold

Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	3
Oplysninger om selskabet	4
Årsregnskab 1. januar - 31. december	5
Resultatopgørelse	5
Balance	6
Egenkapitalopgørelse	7
Noter	8

## Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 for Susan Himmelblå ApS.

Årsrapporten, der ikke er revideret, er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Direktionen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Det er min 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 - 31. december 2015.

Selskabet opfylder betingelserne for fritagelse for revisionspligten og har fravalgt revision.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Aalborg, den 17. marts 2016  
Direktion:



Anne-Mette Ekfeldt

## Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

### Til den daglige ledelse i Susan Himmelblå ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Susan Himmelblå ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som I har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance og noter, herunder anvendt regnskabspraksis.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere jer med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR - danske revisorer's etiske regler, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, er jeres ansvar.

Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er vi ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, I har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Aalborg, den 16. marts 2016  
ERNST & YOUNG  
Godkendt Revisionspartnerselskab  
CVR-nr. 30 70 02 28



Evan Christensen  
statsaut. revisor



## Oplysninger om selskabet

Navn	Susan Himmelblå ApS
Adresse, postnr., by	Vesterbro 83, 9000 Aalborg
CVR-nr.	33 86 60 70
Hjemstedskommune	Aalborg
Regnskabsår	1. januar - 31. december
Direktion	Anne-Mette Ekfeldt
Revisor	Ernst & Young Godkendt Revisionspartnerselskab Vestre Havnepromenade 1A, Postboks 710, 9100 Aalborg

## Årsregnskab 1. januar - 31. december

### Resultatopgørelse

Note	kr.	2015	2014
	<b>Bruttofortjeneste</b>	769.048	741.056
3	Personaleomkostninger	-689.129	-627.212
	Afskrivninger af materielle anlægsaktiver	-14.187	-14.187
	<b>Resultat af primær drift</b>	65.732	99.657
	Finansielle omkostninger	-745	-5.264
	<b>Resultat før skat</b>	64.987	94.393
4	Skat af årets resultat	-18.184	-25.477
	<b>Årets resultat</b>	46.803	68.916
	 <b>Forslag til resultatdisponering</b>		
	Overført resultat	46.803	68.916
		46.803	68.916

## Årsregnskab 1. januar - 31. december

### Balance

Note	kr.	2015	2014
	<b>AKTIVER</b>		
	<b>Anlægsaktiver</b>		
5	<b>Materielle anlægsaktiver</b>		
	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	6.600	15.400
	Indretning af lejede lokaler	4.042	9.429
		<u>10.642</u>	<u>24.829</u>
	<b>Finansielle anlægsaktiver</b>		
	Andre tilgodehavender	120.000	120.000
		<u>120.000</u>	<u>120.000</u>
	<b>Anlægsaktiver i alt</b>	<u>130.642</u>	<u>144.829</u>
	<b>Omsætningsaktiver</b>		
	<b>Varebeholdninger</b>		
	Fremstillede færdigvarer og handelsvarer	55.000	57.253
		<u>55.000</u>	<u>57.253</u>
	<b>Tilgodehavender</b>		
	Udskudte skatteaktiver	0	533
	Andre tilgodehavender	16.578	10.126
	Periodeafgrænsningsposter	7.125	7.437
		<u>23.703</u>	<u>18.096</u>
	<b>Likvide beholdninger</b>	<u>161.731</u>	<u>74.005</u>
	<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<u>240.434</u>	<u>149.354</u>
	<b>AKTIVER I ALT</b>	<u>371.076</u>	<u>294.183</u>
	<b>PASSIVER</b>		
	<b>Egenkapital</b>		
	Selskabskapital	80.000	80.000
	Overført resultat	78.891	32.088
	<b>Egenkapital i alt</b>	<u>158.891</u>	<u>112.088</u>
	<b>Hensatte forpligtelser</b>		
	Udskudt skat	1.328	0
	<b>Hensatte forpligtelser i alt</b>	<u>1.328</u>	<u>0</u>
	<b>Gældsforpligtelser</b>		
	<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	18.649	19.263
	Skyldig selskabsskat	37.045	20.721
	Gæld til selskabsdeltagere og ledelse	1.737	134
	Anden gæld	153.426	141.977
		<u>210.857</u>	<u>182.095</u>
	<b>Gældsforpligtelser i alt</b>	<u>210.857</u>	<u>182.095</u>
	<b>PASSIVER I ALT</b>	<u>371.076</u>	<u>294.183</u>

- 1 Anvendt regnskabspraksis
- 2 Virksomhedens væsentligste aktiviteter
- 6 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter m.v.

## Årsregnskab 1. januar - 31. december

## Egenkapitaloppgørelse

kr.	<u>Selskabskapital</u>	<u>Overført resultat</u>	<u>I alt</u>
Egenkapital 1. januar 2015	80.000	32.088	112.088
Årets resultat	0	46.803	46.803
Egenkapital 31. december 2015	<u>80.000</u>	<u>78.891</u>	<u>158.891</u>



## Årsregnskab 1. januar - 31. december

### Noter

#### 1 Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Susan Himmelblå ApS for 2015 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

### Resultatopgørelsen

#### Nettoomsætning

Nettoomsætning måles til dagsværdien af det aftalte vederlag ekskl. moms og afgifter opkrævet på vegne af tredjepart. Alle former for afgivne rabatter indregnes i nettoomsætningen.

#### Bruttofortjeneste

Posterne nettoomsætning, vareforbrug, andre eksterne omkostninger og andre driftsindtægter er med henvisning til årsregnskabslovens § 32 sammendraget til en regnskabspost benævnt bruttofortjeneste.

#### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger vedrørende virksomhedens primære aktivitet, der er afholdt i årets løb, herunder omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, ydelser på operationelle leasingkontrakter m.v.

#### Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusiv feriepenge og pensioner, samt andre omkostninger til social sikring m.v. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

#### Afskrivninger af materielle anlægsaktiver

Afskrivninger omfatter afskrivninger af materielle anlægsaktiver.

Afskrivningsgrundlaget, der opgøres som kostprisen med fradrag af eventuel restværdi, afskrives lineært over den forventede brugstid, baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

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

#### Skat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat. Årets skat indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og i egenkapitalen med den del, som kan henføres til transaktioner indregnet i egenkapitalen.

### Balancen

#### Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte knyttet til anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug.

## Årsregnskab 1. januar - 31. december

### Noter

#### 1 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

##### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Der foretages nedskrivning til imødegåelse af tab, hvor der vurderes at være indtruffet en objektiv indikation på, at et tilgodehavende eller en portefølje af tilgodehavender er værdiforringet. Hvis der foreligger en objektiv indikation på, at et individuelt tilgodehavende er værdiforringet, foretages nedskrivning på individuelt niveau.

Nedskrivninger opgøres som forskellen mellem den regnskabsmæssige værdi af tilgodehavender og nutidsværdien af de forventede pengestrømme, herunder realisationsværdi af eventuelle modtagne sikkerhedsstillelser.

##### Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under aktiver, omfatter forudbetalte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

##### Selskabsskat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt betalte acontoskatte.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

##### Andre gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser måles til nettorealiseringsværdien.

#### 2 Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Virksomhedens formål er at drive restaurationsvirksomhed og dermed beslægtet virksomhed.

## Årsregnskab 1. januar - 31. december

### Noter

kr.	2015	2014
<b>3 Personaleomkostninger</b>		
Lønninger	677.183	616.507
Andre omkostninger til social sikring	11.946	10.705
	<u>689.129</u>	<u>627.212</u>
<b>4 Skat af årets resultat</b>		
Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst	16.323	20.721
Årets regulering af udskudt skat	1.861	4.589
Ændring af skatteprocent	0	167
	<u>18.184</u>	<u>25.477</u>

### 5 Materielle anlægsaktiver

kr.	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	Indretning af lejede lokaler	I alt
Kostpris 1. januar 2015	44.000	26.937	70.937
Kostpris 31. december 2015	44.000	26.937	70.937
Af- og nedskrivninger 1. januar 2015	28.600	17.508	46.108
Årets afskrivninger	8.800	5.387	14.187
Af- og nedskrivninger 31. december 2015	37.400	22.895	60.295
<b>Regnskabsmæssig værdi 31. december 2015</b>	<u>6.600</u>	<u>4.042</u>	<u>10.642</u>

### 6 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter m.v.

#### Andre økonomiske forpligtelser

Lejeforpligtelser omfatter huslejeforpligtelse med i alt 346.800 kr. i uopsigelige huslejekontrakter med udløb den 31. maj 2017.