

SALEEM ApS

Centrumgaden 14
2750 Ballerup

Årsrapport
1. januar 2015 - 31. december 2015

**Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den**

31/05/2016

Henning Knudsen
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger	3
------------------------------	---

Påtegninger

Ledelsespåtegning	4
-------------------------	---

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	5
-------------------------	---

Årsregnskab

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

Resultatopgørelse	9
-------------------------	---

Balance	10
---------------	----

Noter	12
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden SALEEM ApS
Centrumgaden 14
2750 Ballerup

Telefonnummer: 44660405
e-mailadresse: Postpubben@hotmail.com

CVR-nr: 33866615
Regnskabsår: 01/01/2015 - 31/12/2015

Bankforbindelse Nordea

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for Saleem ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsrapporten giver et retsiseende billede af selskabet aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultat.

Direktionen er underrettet om at selskabskapitalen er tabt og at dette er i strid med selskabslovens §119, der foreskriver reetablering af selskabets kapitalen eller opløsning af selskabet.

Direktionen er underrettet om der er ulovligt aktionærån ved regnskabsafslutning. Dette bliver indfriet i årets løb.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ballerup, den 30/05/2016

Direktion

Jamshed Saleem
Direktør

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabets hovedaktivitet er af drive Restauration.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultat og økonomiske udvikling levede ikke helt op til forventningerne, og anses for at være utilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabets afslutning

Der er ikke efter balancedagen indtruffet forhold, som har væsentlig indflydelse på bedømmelsen af årsrapport.

Anvendt regnskabspraksis

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

Generelt

Generelt om indregning og måling.

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

i resultatopgørelsen alle 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.

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 fordele vil fragå selskabet, og forpligtelser værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en kontant effektiv renter over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede afskrivning af forskellen mellem kostpris og det nominelt beløb. Herved fordeles kurstab og -gevinst overløbetiden.

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

....

Resultatopgørelse

Bruttefortjeneste og -tab

Virksomheden har valgt at sammendrage visse poster i resultatopgørelsen efter bestemmelserne i årsregnskabslovens §32.

Indtægtskriterie:

Indtægter ved levering af serviceydelser indregnes som omsætning i takt med levering af ydelsen.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger vedrørende salg og administration.

Distributionsomkostninger

Distributionsomkostninger omfatter annoncer og reklamer.

Af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver

Af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver er foretaget ud fra en løbende vurdering af aktivernes brugstid i virksomheden. Anlægsaktiverne afskrives lineært på grundlag af kostprisen, baseret på følgende vurdering af brugstid og restværdier

Andre anlæg, driftsmidler og inventar 5-8 år 0-20%

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, modtaget udbytte fra andre kapitalandele, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen.

Skatter

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskuds skat med fradrag af den del af årets skat, der vedrører egenkapitalbevægelser. Aktuel og udskudt skat vedrørende egenkapitalbevægelser indregnes direkte i egenkapitalen. Selskabet og de danske tilknyttede

virksomheder er sambeskattede. Den danske selskabsskat fordeles mellem overskuds- og underskudsgivende danske selskaber i forhold til disse skattepligtige indkomst (fuld fordeling)

....

Balance

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med tillæg af eventuelle opskrivninger og med fradrag af akkumulerede

af- og nedskrivninger. Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klart til at blive taget i brug.

Tilgodehavender.

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der almindeligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med anskaffelsen indtil nedskrivninger til imødegåelse af forventet tab.

Periodeafgrænsningsposter, aktiver

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter forudbetaling omkostninger vedrørende efterfølgende regnskab.

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger og kortfristede værdipapir med en løbetid under 3 måneder, og som uden hindring kan omsættes til likvide beholdninger og hvorpå der kun er ubetydelig risici for værdiændringer.

Hensat forpligtelser

Udskudt skat.

Udskudt skat og årets regulering heraf opgøres efter den balanceorienterede gælds metode som skatteværdien

af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssig underskud, indregnes med den værdi, hvortit de forventes at blive anvendt, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtigelser i virksomheden inden for samme juridiske skattenhed og jurisdiktion.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedfagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat.

Finansielle gældsforpligtigelser

Fast forrentede lån som realkreditlån og lån hos kreditinstitutter indregnes ned låneoptagning til det modtagne provenue med fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende periode måles låne til amortiseret kostpris, således at forskellen mellem provuuet og den nominelle værdi indregnes i

resultatopgørelsen
som en renteomkostning over låneperioden.

Øvige gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket almindeligvis svarer til nominal værdi.

Aktuelle skatteforpligtigelser

Aktuelle skatteforpligtigelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets forventede skattepligtige indkomst, reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt betalt acontoskatter.

Eventualaktiver og -forpligtigelser

Eventualaktiver og -forpligtigelser indregnes ikke i balancen, men oplyses alene i noterne

....

Resultatopgørelse 1. jan 2015 - 31. dec 2015

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Bruttofortjeneste/Bruttotab		877.942	988.712
Lønninger		-566.839	-869.230
Andre omkostninger til social sikring		-13.121	-24.428
Andre personaleomkostninger		-1.240	22.663
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	1	-309.933	-309.933
Resultat af ordinær primær drift		-13.191	-192.216
Øvrige finansielle omkostninger		-88	
Andre finansielle omkostninger			-93.719
Ordinært resultat før skat		-13.279	-285.935
Skat af årets resultat	2	21.888	0
Årets resultat		8.609	-285.935
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		8.609	-285.935
I alt		8.609	-285.935

Balance 31. december 2015

Aktiver

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Goodwill		235.714	307.142
Immaterielle anlægsaktiver i alt	3	235.714	307.142
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		648.000	864.000
Indretning af lejede lokaler		151.819	174.324
Materielle anlægsaktiver i alt	4	799.819	1.038.324
Anlægsaktiver i alt		1.035.533	1.345.466
Råvarer og hjælpematerialer		65.000	50.000
Varebeholdninger i alt		65.000	50.000
Udskudte skatteaktiver		21.888	0
Andre tilgodehavender		120.000	120.000
Tilgodehavender i alt		141.888	120.000
Likvide beholdninger		84.084	88.315
Omsætningsaktiver i alt		290.972	258.315
Aktiver i alt		1.326.505	1.603.781

Balance 31. december 2015

Passiver

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Registreret kapital mv.	5	80.000	80.000
Øvrige reserver		500.000	500.000
Overført resultat		-804.615	-813.224
Egenkapital i alt	6	-224.615	-233.224
Gæld til kreditinstitutter i øvrigt		653.510	924.849
Leverandører af varer og tjenesteydelser		6.172	37.479
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		85.879	397.028
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		805.559	477.649
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		1.551.120	1.837.005
Gældsforpligtelser i alt		1.551.120	1.837.005
Passiver i alt		1.326.505	1.603.781

Noter

1. Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver

	2015 kr.	2014 kr.
Ombygning lejede lokaler	22505	22505
Goodwill	71429	71429
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	216000	216000
	<u>309934</u>	<u>309934</u>

2. Skat af årets resultat

	2015 kr.	2014 kr.
Aktuel skat	0	0
Ændring af udskudt skat	21888	0
Regulering vedrørende tidligere år	0	0
	<u>21888</u>	<u>0</u>

3. Immaterielle anlægsaktiver i alt

	Goodwill kr.
Kostpris primo	<u>500000</u>
Tilgang	0
Afgang	0
Kostpris ultimo	<u>500000</u>
Af- og nedskrivning primo	-192857
Årets afskrivning	-71429
Af- og nedskrivning ultimo	<u>-264286</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo	<u>235714</u>

4. Materielle anlægsaktiver i alt

	Ombygning lejede lokaler kr.	Produktionsanlæg og maskiner kr.	Andre Anlæg mv. kr.
Kostpris primo	213620	0	1500000
Tilgang	0	0	0
Afgang	0	0	0
Kostpris ultimo	213620	0	1500000
Opskrivninger primo	0	0	0
Årets opskrivning	0	0	0
Opskrivninger ultimo	0	0	0
Af- og nedskrivning primo	-39237	0	-192857
Årets afskrivning	-22505	0	-216000
Tilbageførsel ved afgang	0	0	0
Af- og nedskrivning ultimo	-61802	0	-852000
Regnskabsmæssig værdi ultimo	151819	0	648000

5. Registreret kapital mv.

Aktie-/anpartskapitalen består af 800 aktier a 100 kr. Aktierne/anparterne er ikke opdelt i klasser.

	kr.
Ændringer i aktiekapitalen de seneste fem regnskabsår:	
Aktiekapital dd.mm.åå.	80000
Tilgang dd.mm.åå, kapitaludvidelse	0
Aktie-/anpartskapital ultimo	80000

6. Egenkapital i alt

	Virksomheds-kapital kr.	Reserve for nettoposkrivning efter indre værdis metode kr.	Overført resultat kr.	Foreslået udbytte kr.	Ialt kr.
Saldo primo	80000	500000	-813224	0	-233224
Udloddet ordinært udbytte	0	0	0	0	0
Årets resultat	0	0	8609	0	8609
Egenkapital ultimo	80000	500000	-804615	0	-224615

7. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ledelsen oplyser at der er stillet sikkerhed i virksomheden anlægsaktiver overfor pantebrevet ejer.

8. Oplysning om ejerskab

Ejerforhold

Selskabet har registreret følgende aktionærer med mere end 5% af aktiekapitalens stemmerettigheder eller pålydende værdi:

Jamshed Saleem
Jættestuen 10
2730 Herlev

Nærtstående parter

Selskabet har i året haft følgende transaktioner med nærtstående parter:

Koncernforhold

Indgår i koncernregnskab for: Ingen