

# **XAX 710 ApS**

Valby Langgade 23, st tv  
2500 Valby

Årsrapport  
1. juli 2015 - 30. juni 2016

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

**18/11/2016**

---

**Fareed Mahmood**  
**Dirigent**

---

**Indhold****Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger .....	3
------------------------------	---

**Påtegninger**

Ledelsespåtegning .....	4
-------------------------	---

**Ledelsesberetning**

Ledelsesberetning .....	5
-------------------------	---

**Årsregnskab**

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

Resultatopgørelse .....	10
-------------------------	----

Balance .....	11
---------------	----

Egenkapitalopgørelse .....	13
----------------------------	----

Noter .....	14
-------------	----

# Virksomhedsoplysninger

**Virksomheden**

XAX 710 ApS  
Valby Langgade 23, st tv  
2500 Valby

CVR-nr: 34457867

Regnskabsår: 01/07/2015 - 30/06/2016

# Ledespåtegning

Direktionen har aflagt årsrapport for 2015/16. Årsrapporten er behandlet og vedtaget dags dato.

Der er min opfattelse, at årsrapporten er aflagt efter lovgivningens krav og kravene i henhold til danske regnskabsvejledninger. Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig og de udøvede regnskabsmæssige skøn for forsvarlige. Årsrapporten giver efter min opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, den finansielle stilling, samt resultatet.

København, den 18/11/2016

## Direktion

Fareed Mahmood  
Direktør

## Fravalg af revision for det kommende regnskabsår

Der vil på selskabets ordinære generalforsamling blive fremsat forslag om fortsat at anvende reduktionen af revisionspligten, således at selskabets årsrapporter ikke revideres, da betingelserne herfor fortsat er opfyldt.

# Ledelsesberetning

## Aktivitet

Selskabet har i året drevet restaurantvirksomhed.

## Usædvanlige forhold

Ingen.

## Usikkerhed ved indregning eller måling

Der er ingen væsentlig usikkerhed.

## Økonomisk udvikling

Selskabet er stiftet pr. 13.03.2012.

Årets resultat udgør kr. 2.307

Egenkapitalen pr. 30.06.2016 sammensætter sig således:

Anpartskapital	80.000
Overført resultat	-15.179
I alt	64.821

Årets resultat anses for at være tilfredsstillende.

## Begivenheder efter regnskabsårets udløb

Der er fra regnskabsårets afslutning og frem til i dag ikke indtruffet begivenheder, der forrykker billedet af selskabets resultat for året 2015/16 og den økonomiske stilling pr. 30. juni 2016.

## Forventet udvikling

Ledelsen ser positivt på fremtiden.

# Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B. Årsrapporten for XAX 710 ApS for året 2015/16 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder og danske regnskabsvejledninger.

## 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 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.

Visse finansielle aktiver og 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.

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger med de beløb, der vedrører regnskabsåret, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

## Resultatopgørelsen

### Nettoomsætning

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

(af særlige konkurrencemæssige hensyn er posten indeholdt i posten Bruttofortjeneste)

### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, operationelle leasingomkostninger mv.

### Bruttofortjeneste/tab

Bruttoresultat omfatter nettoomsætning og andre indtægter, fratrukket ændringer i lagre og eksterne omkostninger.

## Finansielle poster

---

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiell leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

#### 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 posteringer direkte på egenkapitalen.

#### Balancen

##### Materielle anlægsaktiver

Tekniske anlæg og maskiner, andre anlæg, driftsmateriel og inventar, samt indretning af lejede lokaler måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Tekniske anlæg og maskiner	5-10 år
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	8 år
Indretning af lejede lokaler	10 år

Aktiver med en kostpris på under 12 tkr. pr. enhed indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgskostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet.

Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under afskrivninger.

##### Leasingkontrakter

Leasingkontrakter vedrørende materielle anlægsaktiver, hvor selskabet har alle væsentlige risici og fordele forbundet med ejendomsretten (finansiell leasing) indregnes i balancen som aktiver.

Aktiverne måles ved første indregning til opgjort kostpris svarende til dagsværdien eller (hvis lavere) til nutidsværdien af de fremtidige leasingydelser. Ved beregningen af nutidsværdien anvendes

leasingaftalens interne rentefod som diskonteringsfaktor eller en tilnærmet værdi for denne. Finansielt leasede aktiver afskrives som øvrige tilsvarende materielle anlægsaktiver.

Den kapitaliserede restleasingforpligtelse indregnes i balancen som en gældsforpligtelse, og leasingydelsens rentedel indregnes over kontraktens løbetid i resultatopgørelsen.

Alle øvrige leasingkontrakter betragtes som operationel leasing. Ydelser i forbindelse med operationel leasing og øvrige lejeaftale indregnes i resultatopgørelsen over kontraktens løbetid.

Selskabets samlede forpligtelse vedrørende operationelle leasing- og lejeaftaler oplyses under eventualposter mv.

#### Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden eller nettorealisationens værdi såfremt denne er lavere.

Kostpris for handelsvarer samt råvarer og hjælpematerialer omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Kostpris for fremstillede færdigvarer samt varer under fremstilling omfatter kostpris for råvarer, hjælpematerialer, direkte løn og direkte produktionsomkostninger.

Nettorealisationens værdi for varebeholdninger opgøres som salgspris med fradrag af færdiggørelsesomkostninger og omkostninger, der afholdes for at effektivere salget og fastsættes under hensyntagen til omsættelighed, ukurans og udvikling i forventet salgspris.

#### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

#### Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

#### Skyldig skat og udskudt skat

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 for betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier og aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, f.eks. vedrørende aktier, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

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

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. For



indeværende år er anvendt en skattesats på 22%.

Gældsforpligtelser

Gæld iøvrigt er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

# Resultatopgørelse 1. jul 2015 - 30. jun 2016

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
<b>Bruttoresultat</b> .....		<b>1.189.846</b>	<b>1.290.707</b>
Personaleomkostninger .....	1	-1.084.174	-1.160.978
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver .....		-87.037	-64.042
<b>Resultat af ordinær primær drift</b> .....		<b>18.635</b>	<b>65.687</b>
Øvrige finansielle omkostninger .....		-15.040	-44.885
<b>Ordinært resultat før skat</b> .....		<b>3.595</b>	<b>20.802</b>
Skat af årets resultat .....	2	-1.288	-6.108
<b>Årets resultat</b> .....		<b>2.307</b>	<b>14.694</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Overført resultat .....		2.307	14.694
<b>I alt</b> .....		<b>2.307</b>	<b>14.694</b>

# Balance 30. juni 2016

## Aktiver

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar .....		383.701	234.215
Indretning af lejede lokaler .....		156.547	152.246
<b>Materielle anlægsaktiver i alt .....</b>	<b>3</b>	<b>540.248</b>	<b>386.461</b>
Udskudte skatteaktiver .....		1.335	2.623
Deposita .....		273.311	262.254
<b>Finansielle anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>274.646</b>	<b>264.877</b>
<b>Anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>814.894</b>	<b>651.338</b>
Råvarer og hjælpematerialer .....		125.000	125.000
<b>Varebeholdninger i alt .....</b>		<b>125.000</b>	<b>125.000</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser .....		10.000	16.561
Andre tilgodehavender .....		288.452	268.967
Periodeafgrænsningsposter .....		24.425	48.849
<b>Tilgodehavender i alt .....</b>		<b>322.877</b>	<b>334.377</b>
Likvide beholdninger .....		204.817	348.116
<b>Omsætningsaktiver i alt .....</b>		<b>652.694</b>	<b>807.493</b>
<b>Aktiver i alt .....</b>		<b>1.467.588</b>	<b>1.458.831</b>

# Balance 30. juni 2016

## Passiver

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Registreret kapital mv. ....		80.000	80.000
Overført resultat .....		-15.179	-17.486
<b>Egenkapital i alt .....</b>		<b>64.821</b>	<b>62.514</b>
Kreditinstitutter i øvrigt .....		127.572	0
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring .....		538.040	638.040
<b>Langfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>665.612</b>	<b>638.040</b>
Leverandører af varer og tjenesteydelser .....		453.254	475.953
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring .....		266.176	268.842
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse .....		17.725	13.482
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>737.155</b>	<b>758.277</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>1.402.767</b>	<b>1.396.317</b>
<b>Passiver i alt .....</b>		<b>1.467.588</b>	<b>1.458.831</b>

# Egenkapitalopgørelse 1. jul 2015 - 30. jun 2016

	<b>Registreret kapital mv. kr.</b>	<b>Overført resultat kr.</b>	<b>I alt kr.</b>
Egenkapital, primo .....	80.000	-17.486	62.514
Årets resultat .....		2.307	2.307
Egenkapital, ultimo .....	80.000	-15.179	64.821

Anpartskapitalen fordeler sig på anparter af kr. 1.000.

Udover ovenstående har der ikke været ændringer i selskabets anpartskapital de seneste 5 år.

# Noter

## 1. Personaleomkostninger

	<b>2015/16</b>	<b>2014/15</b>
	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
Løn og gager	1.089.729	1.085.291
Andre omkostninger til social sikring	40.295	35.987
Fri kost	-13.200	-13.200
Fri telefon	-2.650	-2.600
Kørselsgodtgørelser	0	55.500
	<u>1.084.174</u>	<u>1.160.978</u>

## 2. Skat af årets resultat

	<b>2015/16</b>	<b>2014/15</b>
	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
Aktuel skat	0	0
Ændring af udskudt skat	1.288	6.108
Regulering vedrørende tidligere år	0	0
	<u>1.288</u>	<u>6.108</u>

Der er ikke betalt aconto selskabsskat i året.

Den udskudte skat (aktiv) andrager:

2014/15 kr. -2.623

2015/16 kr. -1.335

### 3. Materielle anlægsaktiver i alt

	<b>Indretning af lejede lokaler kr.</b>	<b>Andre Anlæg mv. kr.</b>	<b>I alt kr.</b>
Kostpris primo	217.493	374.077	591.570
Tilgang	28.945	211.879	240.824
Afgang	0	0	0
<b>Kostpris ultimo</b>	<b>246.438</b>	<b>585.956</b>	<b>832.394</b>
Af- og nedskrivning primo	-65.247	-139.862	-205.109
Årets afskrivning	-24.644	-62.393	-87.037
Tilbageførsel ved afgang	0	0	0
<b>Af- og nedskrivning ultimo</b>	<b>-89.891</b>	<b>-202.255</b>	<b>-292.146</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<b>156.547</b>	<b>383.701</b>	<b>540.248</b>

### 4. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Der er tinglyst ejendomsforbehold kr. 151.879 i selskabets varebil VW Passat til sikkerhed for bilfinansiering med restgæld kr. 127.572.

### 5. Oplysning om ejerskab

#### Ejerforhold

Selskabet har registreret følgende kapitalejer med mere end 5% af selskabskapitalens stemmerettigheder eller pålydende værdi:

Hassan Mahmood, Ringstedvej 165, 4300 Holbæk.

## **6. Information om transaktioner med nærtstående parter foretaget på markedsvilkår**

### **Nærtstående parter**

Nærtstående parter med bestemmende indflydelse på selskabet er selskabets kapitalejer, Hassan Mahmood, og selskabets direktør, Fareed Mahmood.

Der er indgået ansættelsesaftale med direktør Fareed Mahmood.

Der har været følgende transaktioner med nærtstående parter i regnskabsåret

Rente af mellemregning                      t.kr. 0.

Alle transaktioner med nærtstående parter sker på markedsbaserede vilkår.