

S & O Import og Eksport ApS

Voldstien 7
4243 Rude

Årsrapport
5. april 2016 - 30. juni 2017

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

30/11/2017

Soumer Al-Sarhani
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

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

Påtegninger

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

Ledelsesberetning

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

Årsregnskab

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

Resultatopgørelse	8
-------------------------	---

Balance	9
---------------	---

Noter	11
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden S & O Import og Eksport ApS
Voldstien 7
4243 Rude

e-mailadresse: ss_dk1@hotmail.com

CVR-nr: 35227997

Regnskabsår: 05/04/2016 - 30/06/2017

Bankforbindelse Danske Bank
DK Danmark

Ledelsespåtegning

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 5. april 2016 – 30. juni 2017 for S & O Import og Export ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven og danske regnskabsvejledninger.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig således at årsrapporten, efter vor opfattelse, giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling og resultat.

Ledelsen erklærer, at betingelserne for at kunne fravælge revision er opfyldt.

Ledelsen erklærer, at betingelserne for at kunne fravælge revision i det kommende regnskabsår anses for at være opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Næstved, den 30/11/2017

Direktion

Soumer Sabah Tayes Al-Sarhani

Fravalg af revision for det kommende regnskabsår

Ledelsen erklærer at betingelserne for at kunne fravælge revision i det kommende regnskabsår anses for at være opfyldt.

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets hovedaktiviteter udgøres af drift af vandpibe-café samt grilbar.

Udviklingen i regnskabsåret

Selskabets resultat og økonomiske udvikling levede ikke op til forventningerne til året.

Efterfølgende begivenheder

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

Den forventede udvikling

Selskabs ledelse forventer en forbedring af resultatet i det kommende år 2017/2018.

Anvendt regnskabspraksis

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

Regnskabsgrundlag

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

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Nettoomsætningen ved salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, når salget er gennemført. Dette anses at være tilfældet, når

- der foreligger en forpligtende salgsaftale
- salgsprisen er fastlagt, og
- indbetalingen er modtaget eller med rimelig sikkerhed kan forventes modtaget

Nettoomsætningen indregnes eksklusiv moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Bruttofortjeneste

Under henvisning til Årsregnskabslovens § 32 sammendrager selskabet følgende poster under betegnelsen bruttofortjeneste: nettoomsætning, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre omkostninger.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger inkluderer renter, realiserede og urealiserede valutakursreguleringer.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og årets udskudte 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 på egenkapitalen.

Anvendt regnskabspraksis

Balancen

Anlægsaktiver

Driftsmateriel og inventar, der består af maskiner og inventar – herunder leasingaktiver, måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Afskrivningsgrundlaget opgøres som kostpris med fradrag af evt. restværdi og nedskrivninger. Aktiverne afskrives over deres forventede økonomiske brugstid med følgende afskrivningsprincipper og -satser.

Indretning lejede lokaler - 10-20% lineært

Driftsmateriel - 10-20% lineært.

Småanskaffelser på op til kr. 13.200 pr. enhed samt aktiver med en levetid på under 3 år omkostningsføres i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Tilgodehavender

Der foretages individuel vurdering af debitorerne og nedskrivninger finder sted, hvor det vurderes at være påkrævet.

Gældsforpligtelser i øvrigt

Øvrige gældsforpligtelser måles til kostpris på tidspunktet for stiftelse af gælden. Efterfølgende måles gældsforpligtelserne til amortiseret kostpris, hvilket for korte og uforrentede gældsforpligtelser samt for variabelt forrentede gældsforpligtelser normalt svarer til nominelle værdi.

Resultatopgørelse 5. apr. 2016 - 30. jun. 2017

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Nettoomsætning	1		
Bruttoresultat		755	19.693
Personaleomkostninger	2	-4.525	-35.011
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	3	0	-13.741
Resultat af ordinær primær drift		-3.770	-29.059
Øvrige finansielle omkostninger		-1	-43
Ordinært resultat før skat		-3.771	-29.102
Skat af årets resultat	4	0	0
Årets resultat		-3.771	-29.102
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		0	0
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode		0	0
Overført resultat		-3.771	-29.102
I alt		-3.771	-29.102

Balance 30. juni 2017

Aktiver

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		114.320	114.320
Materielle anlægsaktiver i alt	5	114.320	114.320
Anlægsaktiver i alt		114.320	114.320
Fremstillede varer og handelsvarer		129.500	129.500
Varebeholdninger i alt		129.500	129.500
Andre tilgodehavender		92.029	122.029
Tilgodehavender i alt		92.029	122.029
Likvide beholdninger		114.021	19.292
Omsætningsaktiver i alt		335.550	270.821
Aktiver i alt		449.870	385.141

Balance 30. juni 2017

Passiver

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Registreret kapital mv.		80.000	80.000
Overført resultat		-32.873	-29.102
Egenkapital i alt		47.127	50.898
Leverandører af varer og tjenesteydelser		49.206	14.520
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		353.537	319.723
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		402.743	334.243
Gældsforpligtelser i alt		402.743	334.243
Passiver i alt		449.870	385.141

Noter

1. Nettoomsætning

Af konkurrencemæssige hensyn er omsætningen mv. ikke oplyst jf. årsregnskabslovens § 32.

2. Personaleomkostninger

	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Løn og gager	468.479	206.184
Løntilskud	-471.761	-175.616
Andre omkostninger til social sikring	7.808	4.443
	<u>4.525</u>	<u>35.011.</u>

3. Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver

	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Bygninger	0	0
Produktionsanlæg og maskiner	0	13.741
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	0	0
	<u>0</u>	<u>13.741</u>

4. Skat af årets resultat

	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Aktuel skat	0	0
Ændring af udskudt skat	0	0
Regulering vedrørende tidligere år	0	0
	<u>0</u>	<u>0</u>

5. Materielle anlægsaktiver i alt

	Indretning lejede lokaler	Driftsmateriel	I alt
	kr.	kr.	kr.
Kostpris primo	51.030	86.375	137.405
Tilgang	0	0	0
Afgang	0	0	0
Kostpris ultimo	51.030	86.375	137.405
Opskrivninger primo	0	0	0
Årets opskrivning	0	0	0
Opskrivninger ultimo	0	0	0
Af- og nedskrivning primo	7.856	15.229	23.085
Årets afskrivning	0	0	0
Tilbageførsel ved afgang	0	0	0
Af- og nedskrivning ultimo	7.856	15.229	23.085
Regnskabsmæssig værdi ultimo	43.174	71.146	114.320

6. Oplysning om eventualaktiver

Eventualaktiver g eventualforpligtelser

Selskabet har ingen eventualaktiver og eventualforpligtelser

7. Oplysning om eventualforpligtelser

Pantsætning og sikkerhedsstillelser

Selskabet har ingen pantsætninger og sikkerhedsstillelser.