



AsLa Revision ApS

Xu ApS

Vangede Bygade 96

2820 Gentofte

CVR-nr. 35246126

Årsrapport 2017/18

5. regnskabsår

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 19-09-2018

Jon Guohua Xu
Dirigent

Xu ApS

Indholdsfortegnelse

Ledespåtegning	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet	4
Virksomhedsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	10
Balance	11
Noter	13

Xu ApS

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01-07-2017 - 30-06-2018 for Xu ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30-06-2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01-07-2017 - 30-06-2018.

Ledelsesberetningen indeholder efter vores opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet anses som opfyldt.

Der træffes på generalforsamlingen beslutning om, at årsregnskabet for det kommende regnskabsår og fremover ikke skal revideres. Direktionen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 19-09-2018

Direktion



Jon Guohua Xu

Direktør

Xu ApS

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i Xu ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Xu ApS for regnskabsåret 01-07-2017 - 30-06-2018 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

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

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

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstilling af årsregnskabet, er Deres 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, De 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.

København, den 19-09-2018

AsLa Revision ApS

CVR-nr. 28483902


Per Larsen

Registreret revisor

mne15022

Xu ApS

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	Xu ApS Vangede Bygade 96 2820 Gentofte
CVR-nr.	35246126
Stiftelsesdato	15-05-2013
Hjemsted	Gentofte
Regnskabsår	01-07-2017 - 30-06-2018
Direktion	Jon Guohua Xu, Direktør
Revisor	AsLa Revision ApS H. C. Ørsteds Vej 1A, 3. 1879 Frederiksberg C CVR-nr.: 28483902
Pengeinstitut	Nordea Bank Danmark A/S

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter består i drift af restauranter i Gentofte og Stenløse.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for regnskabsåret 01-07-2017 - 30-06-2018 udviser et resultat på kr. -209.044, og selskabets balance pr. 30-06-2018 udviser en balancesum på kr. 1.572.148, og en egenkapital på kr. -149.596.

Selskabet har tabt mere end halvdelen af sin selskabskapital og ledelsen er opmærksom på sin forpligtelse i den anledning.

Selskabet er i høj grad finansieret via lån fra ejeren og der anses at være tilstrækkelig likviditet til den fortsatte drift.

Væsentlige ændringer i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabet har etableret en ny restaurant i Stenløse i regnskabsåret.

Aktiviteten forventes at være uændret i næste regnskabsår, men resultatet forventes forbedret betydeligt.

Xu ApS

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten for Xu ApS for 2017/18 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

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 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 forpligtelsens 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 konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb. Herved fordeles kurstab og -gevinst over løbetiden.

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

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen indregnes eksklusive moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til produktion, distribution, salg, administration, lokaler og operationelle leasingomkostninger.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og gager, omkostninger til social sikring samt øvrige personaleomkostninger.

Xu ApS

Anvendt regnskabspraksis

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 brugstider og restværdier:

Goodwill, 7 år - restværdi kr. 0

Indretning af lokaler, 5 år - restværdi kr. 0

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar, 5 år - restværdi kr. 0

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af immaterielle og materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet, og indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter eller -omkostninger.

Finansielle indtægter og omkostninger

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

Skat af årets resultat

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

Balancen

Immaterielle anlægsaktiver

Goodwill måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Materielle anlægsaktiver

Indretning af lokaler samt driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget opgøres som kostprisen med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klart til at blive taget i brug. For egenfremstillede aktiver omfatter kostprisen direkte og indirekte omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører og løn.

Kostprisen på et samlet aktiv opdeles i separate bestanddele, der afskrives hver for sig, hvis brugstiden på de enkelte bestanddele er forskellig.

Andre finansielle anlægsaktiver

Andre finansielle anlægsaktiver, der består af deposita, måles til nominel værdi.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris på grundlag af FIFO-princippet eller til nettorealiseringsværdi, hvis denne er lavere.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris. Det svarer i al væsentlighed til nominel værdi, reduceret med nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Xu ApS

Anvendt regnskabspraksis

Periodeafgrænsningsposter, aktiver

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Andre tilgodehavender

Udskudte skatteaktiver, der består af fremførselsberettigede skattemæssige underskud, optages til den beregnede skattemæssige værdi ved en selskabsskat på 22%.

Andre tilgodehavender herudover optages til nominel værdi.

Likvider

Likvider omfatter likvide kasse- og bankbeholdninger.

Egenkapital

Egenkapitalen omfatter virksomhedskapitalen og en række øvrige egenkapitalposter, der kan være lovbestemte eller fastsat i vedtægterne.

Finansielle gældsforpligtelser

Øvrige gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket almindeligvis svarer til nominel værdi.

Anden gæld

Andre gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse

	Note	2017/18 kr.	2016/17 kr.
Bruttofortjeneste/-tab		1.119.052	1.062.664
Personaleomkostninger	1	-1.118.664	-877.873
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-266.295	-218.389
Driftsresultat		-265.907	-33.598
Finansielle omkostninger		-2.097	-1.055
Resultat før skat		-268.004	-34.653
Skat af årets resultat	2	58.960	7.624
Årets resultat		-209.044	-27.029
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		-209.044	-27.029
Resultatdisponering		-209.044	-27.029

Xu ApS

Balance 30. juni 2018

	Note	2018 kr.	2017 kr.
Aktiver			
Goodwill	3	91.667	0
Immaterielle anlægsaktiver		91.667	0
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	4	391.251	232.092
Indretning af lejede lokaler	5	72.299	158.270
Materielle anlægsaktiver		463.550	390.362
Deposita		273.067	162.766
Finansielle anlægsaktiver		273.067	162.766
Anlægsaktiver		828.284	553.128
Råvarer og hjælpematerialer		90.000	40.000
Varebeholdninger		90.000	40.000
Udsudte skatteaktiver		135.143	76.183
Andre tilgodehavender		19.804	10.894
Periodeafgrænsningsposter		65.604	58.546
Tilgodehavender		220.551	145.623
Likvide beholdninger		433.313	556.238
Omsætningsaktiver		743.864	741.861
Aktiver		1.572.148	1.294.989

Xu ApS

Balance 30. juni 2018

	Note	2018 kr.	2017 kr.
Passiver			
Virksomhedskapital		280.000	280.000
Overført resultat		-429.596	-220.552
Egenkapital		-149.596	59.448
Leverandører af varer og tjenesteydelser		212.093	85.560
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		246.654	235.741
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse		1.262.997	914.240
Kortfristede gældsforpligtelser		1.721.744	1.235.541
Gældsforpligtelser		1.721.744	1.235.541
Passiver		1.572.148	1.294.989
Eventualforpligtelser	6		
Sikkerhedsstillelser og pantsætninger	7		

Xu ApS

Noter

	2017/18	2016/17
1. Personalemkostninger		
Lønninger	1.079.269	841.774
Andre omkostninger til social sikring	38.107	36.099
Andre personalemkostninger	1.288	0
	1.118.664	877.873
Gennemsnitligt antal beskæftigede	5	4
2. Skat af årets resultat		
Regulering af udskudt skat	-58.960	-7.624
	-58.960	-7.624
3. Goodwill		
Tilgang i årets løb, herunder forbedringer	100.000	0
Kostpris ultimo	100.000	0
Årets afskrivninger	-8.333	0
Af- og nedskrivninger ultimo	-8.333	0
Regnskabsmæssig værdi ultimo	91.667	0
4. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		
Kostpris primo	662.091	662.091
Tilgang i årets løb, herunder forbedringer	331.150	0
Kostpris ultimo	993.241	662.091
Af- og nedskrivninger primo	-429.999	-297.581
Årets afskrivninger	-171.991	-132.418
Af- og nedskrivninger ultimo	-601.990	-429.999
Regnskabsmæssig værdi ultimo	391.251	232.092
5. Indretning af lejede lokaler		
Kostpris primo	429.858	429.858
Kostpris ultimo	429.858	429.858
Af- og nedskrivninger primo	-271.588	-185.617
Årets afskrivninger	-85.971	-85.971
Af- og nedskrivninger ultimo	-357.559	-271.588
Regnskabsmæssig værdi ultimo	72.299	158.270

Xu ApS

Noter

2017/18

2016/17

6. Eventualforpligtelser

Selskabet har indgået huslejeaftale med uopsigelighed til 31/8 2019. Den samlede huslejeforpligtelse udgør kr. 489.881 pr. afslutningsdagen.

7. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger

Der er ingen sikkerhedsstillelser eller pantsætninger pr. statusdagen.