

AsLa Revision ApS

## Xu ApS

Vangede Bygade 96

2820 Gentofte

CVR-nr. 35246126

## Årsrapport 2018/19

6. regnskabsår

Årsrapporten er fremlagt og godkendt  
på selskabets ordinære generalforsamling  
den 31-10-2019

---

Jon Guohua Xu  
Dirigent

## 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 01-07-2018 - 30-06-2019 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. 30-06-2019 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01-07-2018 - 30-06-2019.

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 29-10-2019

**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 01-07-2018 - 30-06-2019 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 Ethiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

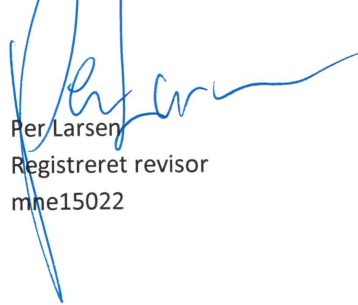
Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstilling af årsregnskabet, er Deres ansvar.

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 29-10-2019

**AsLa Revision ApS**

CVR-nr. 28483902



Per Larsen

Registreret revisor

mne15022

Xu ApS

## Virksomhedsoplysninger

<b>Virksomheden</b>	Xu ApS Vangede Bygade 96 2820 Gentofte
CVR-nr.	35246126
Stiftelsesdato	15-05-2013
Hjemsted	Gentofte
Regnskabsår	01-07-2018 - 30-06-2019
<b>Direktion</b>	Jon Guohua Xu, Direktør
<b>Revisor</b>	AsLa Revision ApS H. C. Ørsteds Vej 1A, 3. 1879 Frederiksberg C CVR-nr.: 28483902
<b>Pengeinstitut</b>	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 01-07-2018 - 30-06-2019 udviser et resultat på kr. -65.291, og selskabets balance pr. 30-06-2019 udviser en balancesum på kr. 1.390.520, og en egenkapital på kr. -214.887.

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.

## Anvendt regnskabspraksis

### Regnskabsklasse

Årsrapporten for Xu ApS for 2018/19 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.



## 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	2018/19 kr.	2017/18 kr.
<b>Bruttofortjeneste/-tab</b>		<b>1.392.843</b>	<b>1.119.052</b>
Personaleomkostninger	1	-1.222.800	-1.118.664
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-250.893	-266.295
<b>Driftsresultat</b>		<b>-80.850</b>	<b>-265.907</b>
Finansielle omkostninger		-1.446	-2.097
<b>Resultat før skat</b>		<b>-82.296</b>	<b>-268.004</b>
Skat af årets resultat	2	17.005	58.960
<b>Årets resultat</b>		<b>-65.291</b>	<b>-209.044</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Overført resultat		-65.291	-209.044
<b>Resultatdisponering</b>		<b>-65.291</b>	<b>-209.044</b>

## Balance 30. juni 2019

	Note	2019 kr.	2018 kr.
<b>Aktiver</b>			
Goodwill	3	77.381	91.667
<b>Immaterielle anlægsaktiver</b>		<b>77.381</b>	<b>91.667</b>
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	4	225.347	391.251
Indretning af lejede lokaler	5	10.410	72.299
<b>Materielle anlægsaktiver</b>		<b>235.757</b>	<b>463.550</b>
Deposita		279.329	273.067
<b>Finansielle anlægsaktiver</b>		<b>279.329</b>	<b>273.067</b>
<b>Anlægsaktiver</b>		<b>592.467</b>	<b>828.284</b>
Råvarer og hjælpematerialer		85.000	90.000
<b>Varebeholdninger</b>		<b>85.000</b>	<b>90.000</b>
Udsudte skatteaktiver		152.148	135.143
Andre tilgodehavender		14.384	19.804
Periodeafgrænsningsposter		20.585	65.604
<b>Tilgodehavender</b>		<b>187.117</b>	<b>220.551</b>
<b>Likvide beholdninger</b>		<b>525.936</b>	<b>433.313</b>
<b>Omsætningsaktiver</b>		<b>798.053</b>	<b>743.864</b>
<b>Aktiver</b>		<b>1.390.520</b>	<b>1.572.148</b>

## Balance 30. juni 2019

	Note	2019 kr.	2018 kr.
<b>Passiver</b>			
Virksomhedskapital		280.000	280.000
Overført resultat		-494.887	-429.596
<b>Egenkapital</b>		<b>-214.887</b>	<b>-149.596</b>
Leverandører af varer og tjenesteydelser		156.427	212.093
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		285.912	246.654
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse		1.163.068	1.262.997
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<b>1.605.407</b>	<b>1.721.744</b>
<b>Gældsforpligtelser</b>		<b>1.605.407</b>	<b>1.721.744</b>
<b>Passiver</b>		<b>1.390.520</b>	<b>1.572.148</b>
Eventualforpligtelser	6		
Sikkerhedsstillelser og pantsætninger	7		

## Noter

	2018/19	2017/18
<b>1. Personalemkostninger</b>		
Lønninger	1.176.590	1.079.269
Andre omkostninger til social sikring	45.491	38.107
Andre personaleomkostninger	719	1.288
	<b>1.222.800</b>	<b>1.118.664</b>
Gennemsnitligt antal beskæftigede	5	5
<b>2. Skat af årets resultat</b>		
Regulering af udskudt skat	-17.005	-58.960
	<b>-17.005</b>	<b>-58.960</b>
<b>3. Goodwill</b>		
Kostpris primo	100.000	0
Tilgang i årets løb, herunder forbedringer	0	100.000
<b>Kostpris ultimo</b>	<b>100.000</b>	<b>100.000</b>
Af- og nedskrivninger primo	-8.333	0
Årets afskrivninger	-14.286	-8.333
<b>Af- og nedskrivninger ultimo</b>	<b>-22.619</b>	<b>-8.333</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<b>77.381</b>	<b>91.667</b>
<b>4. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar</b>		
Kostpris primo	993.241	662.091
Tilgang i årets løb, herunder forbedringer	0	331.150
<b>Kostpris ultimo</b>	<b>993.241</b>	<b>993.241</b>
Af- og nedskrivninger primo	-601.990	-429.999
Årets afskrivninger	-165.904	-171.991
<b>Af- og nedskrivninger ultimo</b>	<b>-767.894</b>	<b>-601.990</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<b>225.347</b>	<b>391.251</b>
<b>5. Indretning af lejede lokaler</b>		
Kostpris primo	429.858	429.858
Tilgang i årets løb, herunder forbedringer	8.814	0
<b>Kostpris ultimo</b>	<b>438.672</b>	<b>429.858</b>
Af- og nedskrivninger primo	-357.559	-271.588
Årets afskrivninger	-70.703	-85.971
<b>Af- og nedskrivninger ultimo</b>	<b>-428.262</b>	<b>-357.559</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<b>10.410</b>	<b>72.299</b>

## 6. Eventualforpligtelser

Selskabet har indgået huslejeaftale med uopsigelighed til 31/8 2019. Den samlede huslejeforpligtelse udgør kr. 69.983 pr. afslutningsdagen.

## 7. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger

Der er ingen sikkerhedsstillelser eller pantsætninger pr. statusdagen.