

# **XU ApS**

Vangede Bygade 96  
2820 Gentofte

Årsrapport  
1. juli 2016 - 30. juni 2017

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

**12/09/2017**

---

**Jon Guohua Xu**  
**Dirigent**

(Urevideret)

**Indhold****Virksomhedsoplysninger**

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

**Påtegninger**

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

**Erklæringer**

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger .....	5
---	---

**Ledelsesberetning**

Ledelsesberetning .....	6
-------------------------	---

**Årsregnskab**

Anvendt regnskabspraksis .....	7
--------------------------------	---

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

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

Noter .....	13
-------------	----

# Virksomhedsoplysninger

**Virksomheden**

XU ApS  
Vangede Bygade 96  
2820 Gentofte

CVR-nr: 35246126  
Regnskabsår: 01/07/2016 - 30/06/2017

# Ledespåtegning

Direktion har dags dato aflagt årsrapporten for 2016/17 for Xu ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultatet.

Selskabet har tabt mere end halvdelen af sin selskabskapital. Ledelsen er opmærksom på reglerne herom.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 08/09/2017

## Direktion

Jon Guohua Xu

## Fravalg af revision for det kommende regnskabsår

Selskabet opfylder reglerne i årsregnskabsloven for at kunne fravælge revision, og der er fravalgt revision i indeværende regnskabsår. Ledelsen oplyser at selskabet også opfylder betingelserne herfor i næste regnskabsår, og ledelsen vil derfor ved den ordinære generalforsamling indstille til at der også sker fravalg af revision i næste regnskabsår.

# Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger

Til kapitalejerne i Xu ApS

Baseret på oplysninger fra virksomhedens ledelse har vi opstillet årsregnskabet for Xu ApS for 2016/17.

Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse for perioden 1. juli 2016 til 30. juni 2017, balance pr. 30. juni 2017 samt anvendt regnskabspraksis og noter.

Vi har udført opgaven om opstilling af finansielle oplysninger i overensstemmelse med international standard om beslægtede opgaver, opgaver om opstilling af finansielle oplysninger og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning.

Vi har anvendt vor ekspertise i regnskab og regnskabsaflæggelse til at assistere ledelsen ved udarbejdelsen og præsentationen af dette årsregnskab i overensstemmelse med Årsregnskabslovens klasse B.

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 ledelsen har givet os til brug for opstilling af årsregnskabet.

Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

København, 08/09/2017

Per Larsen  
Registreret revisor  
AsLa Revision ApS  
CVR: 28483902

# Ledelsesberetning

## Hovedaktiviteter

Selskabets aktiviteter har i regnskabsåret hovedsagligt bestået af drift af restaurant.

## Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

### Usædvanlige forhold

Ejerkredsen har gennemført en kapitaludvidelse på kr. 200.000 ved gældskonvertering i regnskabsåret. Der er ikke sket forskydning i ejerandele i den forbindelse.

Herudover er der ikke indtruffet usædvanlige forhold i regnskabsåret eller i perioden fra regnskabsårets udløb til underskriftsdatoen på årsregnskabet.

### Usikkerhed ved indregning eller måling

Der anses ikke at være væsentlige usikkerheder ved indregning eller måling.

### Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Virksomheden fortsætter med uændrede aktiviteter i det næste regnskabsår, og der forventes positivt driftsresultatet i regnskabsåret 2017/18.

Årets resultat anses for tilfredsstillende.

## Begivenheder efter regnskabets afslutning

Der er ikke indtruffet begivenheder efter regnskabsårets afslutning som har væsentlig indvirkning på selskabet.

# Anvendt regnskabspraksis

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

## Anvendt regnskabspraksis

### Ændring i anvendt regnskabspraksis

Der er ikke sket ændringer i anvendt regnskabspraksis i forhold til tidligere år.

### Generelt om indregning og måling

Nettoomsætningen indregnes som periodens kontante salg og faktureringer. Der er ikke reguleret for forudfaktureringer eller andre periodeafgrænsninger vedrørende indtægterne.

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 eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

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

### Nettoomsætning

Nettoomsætningen indregnes som periodens kontante salg og faktureringer. Der er ikke reguleret for forudfaktureringer eller andre periodeafgrænsninger vedrørende indtægterne.

### Vareforbrug

Vareforbrug indregnes som omkostninger til varer samt lignende udgifter i forbindelse med virksomhedens primære aktivitet.

Der er ikke reguleret for forudbetalte udgifter i forbindelse med vareforbruget.

### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler og tab på debitorer.

### Andre driftsindtægter og -omkostninger

Andre driftsindtægter og omkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktivitet.

### Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiel 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.

## Balance

### Anlægsaktiver

Indretning af lokaler, tekniske anlæg og maskiner samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der afskrives ikke på grunde.

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:

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

Aktiver med en kostpris på under DKK 12.900 pr. enhed indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under afskrivninger.

### 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.

### Udbytte

Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en gældspost under kortfristet gæld. Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

### 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 acontoskatte.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af 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 nettorealiseringsværdi.



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 22,0%.

### **Gældsforpligtelser**

Finansielle forpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

Gæld i øvrigt er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

# Resultatopgørelse 1. jul 2016 - 30. jun 2017

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
<b>Bruttoresultat</b> .....		<b>1.062.665</b>	<b>1.080.570</b>
Personaleomkostninger .....	1	-877.874	-756.911
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver .....	2	-218.389	-218.389
<b>Resultat af ordinær primær drift</b> .....		<b>-33.598</b>	<b>105.270</b>
Øvrige finansielle omkostninger .....		-1.055	-193
<b>Ordinært resultat før skat</b> .....		<b>-34.653</b>	<b>105.077</b>
Skat af årets resultat .....	3	7.624	-12.216
<b>Årets resultat</b> .....		<b>-27.029</b>	<b>92.861</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Overført resultat .....		-27.029	92.861
<b>I alt</b> .....		<b>-27.029</b>	<b>92.861</b>

# Balance 30. juni 2017

## Aktiver

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar .....		232.092	364.510
Indretning af lejede lokaler .....		158.270	244.241
<b>Materielle anlægsaktiver i alt .....</b>	<b>4</b>	<b>390.362</b>	<b>608.751</b>
Deposita .....		162.766	162.766
<b>Finansielle anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>162.766</b>	<b>162.766</b>
<b>Anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>553.128</b>	<b>771.517</b>
Råvarer og hjælpematerialer .....		40.000	40.000
<b>Varebeholdninger i alt .....</b>		<b>40.000</b>	<b>40.000</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser .....		10.894	42.548
Udsudte skatteaktiver .....		76.183	68.559
Periodeafgrænsningsposter .....		58.546	61.498
<b>Tilgodehavender i alt .....</b>		<b>145.623</b>	<b>172.605</b>
Likvide beholdninger .....		556.238	691.835
<b>Omsætningsaktiver i alt .....</b>		<b>741.861</b>	<b>904.440</b>
<b>Aktiver i alt .....</b>		<b>1.294.989</b>	<b>1.675.957</b>

# Balance 30. juni 2017

## Passiver

	Note	2016/17	2015/16
		kr.	kr.
Registreret kapital mv. ....		280.000	80.000
Overført resultat .....		-220.552	-193.522
<b>Egenkapital i alt .....</b>		<b>59.448</b>	<b>-113.522</b>
Leverandører af varer og tjenesteydelser .....		85.560	89.358
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring .....		235.741	285.881
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse .....		914.240	1.414.240
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>1.235.541</b>	<b>1.789.479</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>1.235.541</b>	<b>1.789.479</b>
<b>Passiver i alt .....</b>		<b>1.294.989</b>	<b>1.675.957</b>

# Noter

## 1. Personaleomkostninger

	<b>2016/17</b>	<b>2015/16</b>
		<b>kr.</b>
Løn og gager	841.774	723.889
Andre omkostninger til social sikring	36.100	33.022
	<u>877.874</u>	<u>756.911</u>
Gennemsnitligt antal ansatte i året	<u>3</u>	<u>3</u>

## 2. Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver

	<b>2016/17</b>	<b>2015/16</b>
		<b>kr.</b>
Indretning af lokaler	85.971	85.971
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	132.418	132.418
	<u>218.389</u>	<u>218.389</u>

## 3. Skat af årets resultat

	<b>2016/17</b>	<b>2015/16</b>
		<b>kr.</b>
Aktuel skat	0	0
Ændring af udskudt skat	- 7.624	12.216
	<u>- 7.624</u>	<u>12.216</u>

#### 4. Materielle anlægsaktiver i alt

	<b>Indretning af lokaler kr.</b>	<b>Andre Anlæg mv. kr.</b>
Kostpris primo	429.858	662.091
Tilgang	0	0
Afgang	0	0
<b>Kostpris ultimo</b>	<b>429.858</b>	<b>662.091</b>
Af- og nedskrivning primo	185.617	297.581
Årets afskrivning	85.971	132.418
Tilbageførsel ved afgang	0	0
<b>Af- og nedskrivning ultimo</b>	<b>271.588</b>	<b>429.999</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<b>158.270</b>	<b>232.092</b>

#### 5. Oplysning om eventualforpligtelser

Ingen.

#### 6. Oplysning om ejerskab

##### Ejerforhold

Selskabet har registreret følgende anpartshavere med mere end 5% af anpartskapitalens stemmerettigheder eller pålydende værdi:

Jon Guohua Xu