

Phoenix ApS
Fisketorvet 3 st.
4200 Slagelse

CVR-nummer 35377476

Årsrapport
1. januar 2016 - 31. december 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling
den 9. juni 2017



Michael Dall
Dirigent

Indholdsfortegnelse

Selskabsoplysninger	2
Påtegning og erklæring	
Ledespåtegning	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet	4
Ledelsesberetning	5
Årsregnskab	
Resultatopgørelse	6
Aktiver	7
Passiver	8
Noter	9
Anvendt regnskabspraksis	11

Selskabsoplysninger

Selskab

Phoenix ApS
Fisketorvet 3 st.
4200 Slagelse

Telefon:	72170283
Hjemmeside:	www.theupperhill.dk
E-mail:	Pub@theupperhill.dk
Hjemstedskommune:	Slagelse
CVR-nummer:	35377476
Regnskabsperiode:	1. januar 2016 - 31. december 2016

Bestyrelse

Steffen Jensen
Hans Watson
Michael Dall
Robert Nagel Hansen

Direktion

Michael Dall

Revisor

Dansk Revision Slagelse
Godkendt revisionsaktieselskab
Ndr. Ringgade 74
4200 Slagelse

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har i dag behandlet og godkendt årsrapporten for 1. januar 2016 - 31. december 2016 for Phoenix ApS.

Årsrapporten, der ikke er revideret, er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Bestyrelsen og direktionen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Det er vor opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2016 - 31. december 2016.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Slagelse, 6. juni 2017

Direktionen:

Michael Dall

Bestyrelsen:

Steffen Jensen

Hans Watson

Michael Dall

Robert Nagel Hansen

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet

Til ledelsen i Phoenix ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Phoenix ApS for regnskabsåret 1. januar 2016 - 31. december 2016 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som virksomhedens ledelse har tilvejebragt. Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance og noter, herunder anvendt regnskabspraksis.

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

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere selskabets ledelse 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 opstillingen af årsregnskabet, er selskabets ledelses 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, selskabets ledelse 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.

Slagelse, 6. juni 2017

Dansk Revision Slagelse

Godkendt revisionsaktieselskab, CVR-nr. 29919801



Karsten Thunbo

Partner, Registreret revisor

Ledelsesberetning

Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Virksomhedens væsentligste aktiviteter har i lighed med tidligere år været restaurationsvirksomhed og hermed beslægtede aktiviteter.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabet har for året realiseret et underskud på 919 TDKK mod et underskud på 331 TDKK sidste år. Efter indregning af året resultat er egenkapitalen negativ med 1.554 TDKK, hvorfor selskabet er omfattet af selskabslovens regler om kapitaltab.

Ledelsen har i slutningen af 2016 og i den forløbne del af 2017 implementeret tiltag for at begrænse omkostningerne, effektivisere og forøge indtjeningen. Den forløbne del af 2017 udviser et overskud på 57 TDKK, og det er ledelsens forventning, at 2017 som helhed vil udvise et overskud. Ledelsen vurderer, at selskabet på sigt vil kunne indtjene det tabte, ligesom det vurderes, at der ikke er behov for yderligere tilførsel af likviditet i den kommende periode for at sikre den fortsatte drift.

Ledelsen aflægger således årsregnskabet under forudsætning om fortsat drift.

Hændelser efter regnskabsårets afslutning

Der er ikke indtruffet begivenheder efter regnskabsårets afslutning, som vil påvirke vurderingen af selskabets forhold væsentligt.

		2016	2015
Note	Resultatopgørelse	DKK	1.000 DKK
	Perioden 1. januar - 31. december		
	Bruttofortjeneste	1.295.905	1.597
1	Personaleomkostninger	-1.694.066	-1.383
	Afskrivninger, anlægsaktiver	-377.136	-395
	Resultat før finansielle poster	-775.297	-181
	Finansielle omkostninger	-109.942	-149
	Resultat før skat	-885.238	-331
	Skat af årets resultat	-33.592	0
	Årets resultat	-918.830	-331
	Forslag til resultatdisponering:		
	Overført resultat	-918.830	-331
	Resultatdisponering i alt	-918.830	-331

Note	Balance	2016 DKK	2015 1.000 DKK
	Aktiver pr. 31. december		
	Patenter, licenser og lignende rettigheder	13.325	15
	Immaterielle anlægsaktiver	13.325	15
	Indretning af lejede lokaler	324.853	396
2	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	132.303	436
	Materielle anlægsaktiver	457.156	832
	Deposita	97.800	163
	Finansielle anlægsaktiver	97.800	163
	Anlægsaktiver i alt	568.282	1.011
	Varebeholdning	91.448	64
	Varebeholdninger	91.448	64
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	44.962	186
	Udskudte skatteaktiver	100.000	134
	Andre tilgodehavender	20.297	91
	Periodeafgrænsningsposter	1.647	0
	Tilgodehavender	166.906	411
	Likvide beholdninger	131.786	101
	Omsætningsaktiver i alt	390.140	576
	Aktiver i alt	958.421	1.587

Note	Balance	2016 DKK	2015 1.000 DKK
	Passiver pr. 31. december		
	Virksomhedskapital	80.000	80
	Overført resultat	-1.634.053	-715
3	Egenkapital i alt	-1.554.053	-635
	Anden gæld	1.485.361	925
4	Langfristede gældsforpligtelser	1.485.361	925
	Kreditinstitutter	3.335	193
	Modtagne forudbetalinger fra kunder	72.959	55
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	251.258	225
	Anden gæld	699.561	824
	Kortfristede gældsforpligtelser	1.027.114	1.297
	Gælds- og hensatte forpligtelser i alt	2.512.475	2.222
	Passiver i alt	958.421	1.587
5	Usikkerhed om going concern		
6	Eventualforpligtelser		
7	Kontraktlige forpligtelser		
8	Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		

	2016	2015
Noter	DKK	1.000 DKK

1 Personaleomkostninger

Løn og gager	1.631.909	1.335
Andre omkostninger til social sikring	39.411	24
Øvrige personaleomkostninger	22.746	23
Personaleomkostninger i alt	1.694.066	1.383

Gennemsnitlige antal beskæftigede	5	6
-----------------------------------	---	---

2 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar

Heraf udgør finansielt leasede aktiver	14.950	151
--	--------	-----

3 Egenkapital

	Virksom- hedskapi- tal	Overført resultat	I alt
	1.000 DKK	1.000 DKK	1.000 DKK
Saldo primo	80	-715	-635
Årets resultat	0	-919	-919
Egenkapital ultimo	80	-1.634	-1.554

4 Langfristede gældsforpligtelser

Andel af gældsforpligtelser der forfalder efter 5 år	0	0
--	---	---

5 Usikkerhed om going concern

Selskabet har for året realiseret et underskud på 919 TDKK mod et underskud på 331 TDKK sidste år. Efter indregning af året resultat er egenkapitalen negativ med 1.554 TDKK, hvorfor selskabet er omfattet af selskabslovens regler om kapitaltab.

Ledelsen har i slutningen af 2016 og i den forløbne del af 2017 implementeret tiltag for at begrænse omkostningerne, effektivisere og forøge indtjeningen. Den forløbne del af 2017 udviser et overskud på 57 TDKK, og det er ledelsens forventning, at 2017 som helhed vil udvise et overskud. Ledelsen vurderer, at selskabet på sigt vil kunne indtjene det tabte, ligesom det vurderes, at der ikke er behov for yderligere tilførsel af likviditet i den kommende periode for at sikre den fortsatte drift.

Ledelsen aflægger således årsregnskabet under forudsætning om fortsat drift.

	2016	2015
Noter	DKK	1.000 DKK

6 Eventualforpligtelser

Ingen.

7 Kontraktlige forpligtelser

Selskabet har indgået huslejekontrakt med 88 måneders opsigelsesvarsel. Resterende huslejeoplygtelse udgør TDKK 2.200.

Herudover har selskabet indgået finansielle leasingkontrakter, der er indregnet som anlægsaktiver, jf. note 2.

8 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen.

Anvendt regnskabspraksis

Generelt

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

Herudover har selskabet valgt at følge visse bestemmelser fra overliggende regnskabsklasser.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

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 det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske ressourcer 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.

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.

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta er i årets løb omregnet til transaktionsdagens kurs. Tilgodehavender, gæld og andre poster i fremmed valuta, som ikke er afregnet på balancedagen, omregnes til balancedagens valutakurs.

Realiserede og urealiserede valutakursreguleringer er indregnet i resultatopgørelsen under finansielle poster.

Der benyttes ikke finansielle instrumenter til sikring af modværdien i danske kroner af balanceposter i fremmed valuta samt fremtidige transaktioner i fremmed valuta.

Anvendt regnskabspraksis

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Nettoomsætningen indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden regnskabsårets udgang. Nettoomsætning indregnes excl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Bruttofortjeneste

Nettoomsætningen samt andre driftsindtægter fratrukket omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger er sammendraget i posten "Bruttofortjeneste".

Andre driftsindtægter

Andre driftsindtægter indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til selskabets hovedaktivitet.

Andre eksterne omkostninger

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

Leasingkontrakter

Leasingydelser på kontrakter, der ikke er finansielle leasingkontrakter og øvrige lejeaftaler indregnes i resultatopgørelsen over kontraktens løbetid. Virksomhedens samlede forpligtelser vedrørende leasing- og lejeaftaler oplyses under kontraktlige forpligtelser og eventualposter.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gage samt sociale omkostninger, pensioner mv. til selskabets personale.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt tillæg og godtgørelse vedrørende acontoskatteordningen m.v.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og årets 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

Immaterielle anlægsaktiver

Immaterielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Afskrivninger fordeles lineært over den forventede brugstid.

Der indgår forventede brugstider som følger:

Patenter og varemærker

10 år, restværdi 0%

Anvendt regnskabspraksis

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Der foretages lineære afskrivninger baseret på en vurdering af de enkelte aktivers forventede brugstider og restværdi.

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 afskrives ikke på grunde.

Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet og revurderes årligt. Overstiger restværdien aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivning. Ved ændring i afskrivningsperioden eller restværdien indregnes virkningen for afskrivninger fremadrettet som en ændring i regnskabsmæssigt skøn.

Der indgår forventede brugstider og restværdier som følger:	Brugstid	Restværdi
Indretning af lejede lokaler	5-10 år	0%
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3 - 5 år	0%

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

Materielle anlægsaktiver, som er leasede og opfylder betingelserne for finansiel leasing, behandles efter samme retningslinier som ejede aktiver.

Finansielle anlægsaktiver

Deposita måles til kostpris.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden eller nettorealiseringsværdien, hvor denne er lavere. Eventuelle nedskrivninger til nettorealiseringsværdien indregnes i resultatopgørelsen.

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

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

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles i balancen til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab efter en vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Anvendt regnskabspraksis

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, som er indregnet under aktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Likvide beholdninger

Omfatter kassebeholdning samt indestående på bankkonti.

Gældsforpligtelser

Gæld måles til amortiseret kostpris svarende til nominal værdi.

Skyldig skat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat måles 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 gældsmetode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. 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.

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 positiv skattepligtig indkomst eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealisationsværdi.