

Phoenix ApS**Fisketorvet 3 st.****4200 Slagelse****CVR-nummer 35377476****Årsrapport****1. januar 2017 - 31. december 2017**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling
den 18. maj 2018

Michael Dall
Dirigent

Indholdsfortegnelse

Selskabsoplysninger	2
Påtegning og erklæring	
Ledelsespåtegning	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 2017 - 31. december 2017

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 2017 - 31. december 2017 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 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2017 - 31. december 2017.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Slagelse, 15. maj 2018

Direktionen:

Michael Dall

Bestyrelsen:

Steffen Jensen
Formand

Hans Watson

Robert Nagel Hansen

Michael Dall

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet

Til ledelsen i Phoenix ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Phoenix ApS for regnskabsåret 1. januar 2017 - 31. december 2017 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 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 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, 15. maj 2018

Dansk Revision Slagelse

Godkendt revisionsaktieselskab, CVR-nr. 29919801

Karsten Thunbo
Partner, Registreret revisor
mne31443

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 183 TDKK mod et underskud på 919 TDKK sidste år. Efter indregning af året resultat er egenkapitalen negativ med 1.737 TDKK, hvorfor selskabet er omfattet af selskabslovens regler om kapitaltab.

Ledelsen har i slutningen af 2016 og i 2017 implementeret tiltag for at begrænse omkostningerne, effektivisere og forøge indtjeningen. Den forløbne del af 2018 udviser et underskud på 37 TDKK, men det er ledelsens forventning, at 2018 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.

		2017	2016
Note	Resultatopgørelse	DKK	1.000 DKK
	Perioden 1. januar - 31. december		
	Bruttofortjeneste	1.346.573	1.296
1	Personaleomkostninger	-1.312.280	-1.694
	Afskrivninger, anlægsaktiver	-155.250	-377
	Resultat før finansielle poster	-120.958	-775
	Finansielle omkostninger	-62.138	-110
	Resultat før skat	-183.095	-885
	Skat af årets resultat	0	-34
	Årets resultat	-183.095	-919
	Forslag til resultatdisponering:		
	Overført resultat	-183.095	-919
	Resultatdisponering i alt	-183.095	-919

Note	Balance	2017 DKK	2016 1.000 DKK
Aktiver pr. 31. december			
	Patenter, licenser og lignende rettigheder	11.276	13
	Immaterielle anlægsaktiver	11.276	13
	Indretning af lejede lokaler	253.747	325
2	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	50.209	132
	Materielle anlægsaktiver	303.956	457
	Deposita	127.800	98
	Finansielle anlægsaktiver	127.800	98
	Anlægsaktiver i alt	443.032	568
	Varebeholdning	47.931	91
	Varebeholdninger	47.931	91
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	21.802	45
	Udsudte skatteaktiver	100.000	100
	Andre tilgodehavender	3.778	20
	Periodeafgrænsningsposter	1.373	2
	Tilgodehavender	126.953	167
	Likvide beholdninger	222.760	132
	Omsætningsaktiver i alt	397.644	390
	Aktiver i alt	840.675	958

Note	Balance	2017 DKK	2016 1.000 DKK
Passiver pr. 31. december			
	Virksomhedskapital	80.000	80
	Overført resultat	-1.817.149	-1.634
3	Egenkapital i alt	-1.737.149	-1.554
	Anden gæld	1.896.809	1.485
4	Langfristede gældsforpligtelser	1.896.809	1.485
	Kreditinstitutter	0	3
	Modtagne forudbetalinger fra kunder	68.777	73
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	111.399	251
	Anden gæld	500.840	700
	Kortfristede gældsforpligtelser	681.015	1.027
	Gælds- og hensatte forpligtelser i alt	2.577.824	2.512
	Passiver i alt	840.675	958
5	Usikkerhed om going concern		
6	Eventualforpligtelser		
7	Kontraktlige forpligtelser		
8	Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		

Noter	2017	2016	
	DKK	1.000 DKK	
1 Personaleomkostninger			
Løn og gager	1.270.556	1.632	
Andre omkostninger til social sikring	24.503	39	
Øvrige personaleomkostninger	17.221	23	
Personaleomkostninger i alt	1.312.280	1.694	
Gennemsnitlig antal beskæftigede	5	5	
2 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar			
Heraf udgør finansielt leasede aktiver	7.150	15	
3 Egenkapital	Virksom-	Overført	I alt
	hedskapi-	resultat	
	tal		
	1.000 DKK	1.000 DKK	1.000 DKK
Saldo primo	80	-1.634	-1.554
Årets resultat	0	-183	-183
Egenkapital ultimo	80	-1.817	-1.737
4 Langfristede gældsforpligtelser			
Andel af gældsforpligtelser der forfalder efter 5 år	0	0	0
5 Usikkerhed om going concern			
<p>Selskabet har for året realiseret et underskud på 183 TDKK mod et underskud på 919 TDKK sidste år. Efter indregning af året resultat er egenkapitalen negativ med 1.737 TDKK, hvorfor selskabet er omfattet af selskabslovens regler om kapitaltab.</p> <p>Ledelsen har i slutningen af 2016 og i 2017 implementeret tiltag for at begrænse omkostningerne, effektivisere og forøge indtjeningen. Den forløbne del af 2018 udviser et foreløbigt underskud på 37 TDKK. Det er dog ledelsens forventning, at 2018 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.</p> <p>Ledelsen aflægger således årsregnskabet under forudsætning om fortsat drift.</p>			

		2017	2016
Noter		DKK	1.000 DKK
6	Eventualforpligtelser		
	Ingen.		
7	Kontraktlige forpligtelser		
	Selskabet har indgået huslejekontrakt med 76 måneders opsigelsesvarsel. Resterende huslejeforpligtelse udgør TDKK 1.900.		
	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 tilbageførslers 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

Leasingydelse 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

Anvendt regnskabspraksis

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%

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 salgsomkostninger 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 nettorealisationsværdien, hvor denne er lavere. Eventuelle nedskrivninger til nettorealisationsværdien indregnes i resultatopgørelsen.

Nettorealisationsværdi for varebeholdninger opgøres som salgspris med fradrag af færdiggørelsesomkostninger og omkostninger, der afholdes for at effektivere 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.

Anvendt regnskabspraksis

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.

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 nominel 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 gælds metode 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.

PENNEO

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Dokumentet er underskrevet via Penneo™ sikker digital underskrift. Underskrivernes identiteter er blevet registeret, og informationerne er listet herunder.

“Med min underskrift bekræfter jeg indholdet og alle datoer i dette dokument.”

Hans Watson

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-113129643393

IP: 90.184.226.122

2018-05-18 09:22:48Z

NEM ID 

Steffen Jensen

Bestyrelsesformand

Serienummer: CVR:37855383-RID:32894065

IP: 195.249.239.178

2018-05-18 14:26:01Z

NEM ID 

Michael Dall

Direktør

Serienummer: PID:9208-2002-2-545700480454

IP: 93.178.190.142

2018-05-22 04:56:04Z

NEM ID 

Michael Dall

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-545700480454

IP: 93.178.190.142

2018-05-22 04:56:04Z

NEM ID 

Robert Nagel Hansen

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-115241135852

IP: 90.184.226.122

2018-05-22 10:05:47Z

NEM ID 

Karsten Thunbo

Registreret revisor

Serienummer: CVR:29919801-RID:1159527962946

IP: 188.120.68.54

2018-05-22 10:21:42Z

NEM ID 

Michael Dall

Dirigent

Serienummer: PID:9208-2002-2-545700480454

IP: 176.21.81.138

2018-05-22 12:38:44Z

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: XUG10-BFNNQ-Q3AXE-27C56-OK3Z3-HGZVJ

Dette dokument er underskrevet digitalt via **Penneo.com**. Signeringsbeviserne i dokumentet er sikret og valideret ved anvendelse af den matematiske hashværdi af det originale dokument. Dokumentet er låst for ændringer og tidsstempelt med et certifikat fra en betroet tredjepart. Alle kryptografiske signeringsbeviser er indlejret i denne PDF, i tilfælde af de skal anvendes til validering i fremtiden.

Sådan kan du sikre, at dokumentet er originalt

Dette dokument er beskyttet med et Adobe CDS certifikat. Når du åbner dokumentet

i Adobe Reader, kan du se, at dokumentet er certificeret af **Penneo e-signature service** <penneo@penneo.com>. Dette er din garanti for, at indholdet af dokumentet er uændret.

Du har mulighed for at efterprøve de kryptografiske signeringsbeviser indlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: <https://penneo.com/validate>