

# **John Butchers Pub, Vallensbæk ApS**

Gammel Køge Landevej 896, 2665 Vallensbæk Strand

CVR-nr. 36 04 95 45

## **Årsrapport**

**1. januar - 31. december 2015**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 21. juni 2016.

---

Carsten Hansen  
Dirigent

## **Indholdsfortegnelse**

---

	<b><u>Side</u></b>
<b>Påtegninger</b>	
Ledelsespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2
<b>Ledelsesberetning</b>	
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
<b>Årsregnskab 1. januar - 31. december 2015</b>	
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse	7
Balance	8
Noter	10

## **Ledespåtegning**

---

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 for John Butchers Pub, Vallensbæk ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter min opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015.

Direktionen anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 2015 for opfyldt.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Vallensbæk Strand, den 21. juni 2016

### **Direktion**

Carsten Poul Hansen

## **Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab**

---

### **Til kapitalejerne i John Butchers Pub, Vallensbæk ApS**

Vi har opstillet årsregnskabet for John Butchers Pub, Vallensbæk ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 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 revisorerets 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 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.

Frederiksberg, den 21. juni 2016

### **One Revision**

Statsautoriseret revisionspartnerselskab  
CVR-nr. 37 31 56 64

**Hans Grube**  
statsautoriseret revisor

## Selskabsoplysninger

---

<b>Selskabet</b>	John Butchers Pub, Vallensbæk ApS Gammel Køge Landevej 896 2665 Vallensbæk Strand
	CVR-nr.: 36 04 95 45
	Regnskabsår: 1. januar - 31. december
<b>Direktion</b>	Carsten Poul Hansen
<b>Revisor</b>	One Revision, Statsautoriseret revisionspartnerselskab Roskildevej 37A, 3. sal 2000 Frederiksberg
<b>Modervirksomhed</b>	E. Tviis Hansen ApS

## **Ledelsesberetning**

---

### **Selskabets væsentligste aktiviteter**

Selskabets formål er at drive restaurationsvirksomhed. Selskabets aktivitet består i høj grad af udskænkning.

### **Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold**

Årets bruttofortjeneste udgør 246.624 kr. mod 67.800 kr. sidste år. Det ordinære resultat efter skat udgør -208.561 kr. mod -127.568 kr. sidste år. Ledelsen anser årets resultat for utilfredsstillende.

### **Begivenheder efter regnskabsårets udløb**

Efter regnskabsårets afslutning er der ikke indtruffet begivenheder, som vil kunne forrykke selskabets finansielle stilling væsentligt.

## **Anvendt regnskabspraksis**

---

Årsrapporten for John Butchers Pub, Vallensbæk ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

### **Resultatopgørelsen**

#### **Bruttofortjeneste**

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, vareforbrug samt eksterne omkostninger.

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.

Vareforbrug omfatter omkostninger til køb af varer med fradrag af rabatter samt årets forskydning i varebeholdningerne.

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

#### **Personaleomkostninger**

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

#### **Af- og nedskrivninger**

Afskrivninger indeholder årets afskrivninger af immaterielle anlægsaktiver.

#### **Finansielle poster**

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

### **Balancen**

#### **Immaterielle anlægsaktiver**

##### **Goodwill**

Erhvervet goodwill måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Goodwill afskrives lineært over den vurderede økonomiske brugstid, der er vurderet til 5 år.

#### **Varebeholdninger**

Varebeholdninger måles til kostpris på grundlag af vejede gennemsnitspriser. Er nettorealiseringsværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

## **Anvendt regnskabspraksis**

---

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

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

### **Tilgodehavender**

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealisationseværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

### **Likvide beholdninger**

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter og kontantbeholdninger.

### **Gældsforpligtelser**

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



## Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

---

<u>Note</u>	<u>2015</u>	<u>2014</u>
<b>Bruttofortjeneste</b>	<b>246.624</b>	<b>67.800</b>
1 Personaleomkostninger	-277.957	-101.932
Afskrivninger af immaterielle anlægsaktiver	<u>-120.000</u>	<u>-60.000</u>
<b>Driftsresultat</b>	<b>-151.333</b>	<b>-94.132</b>
Andre finansielle indtægter	7	62
2 Øvrige finansielle omkostninger	<u>-57.235</u>	<u>-33.498</u>
<b>Resultat før skat</b>	<b>-208.561</b>	<b>-127.568</b>
Skat af årets resultat	<u>0</u>	<u>0</u>
<b>Årets resultat</b>	<b>-208.561</b>	<b>-127.568</b>
<b>Forslag til resultatdisponering:</b>		
Disponeret fra overført resultat	<u>-208.561</u>	<u>-127.568</u>
<b>Disponeret i alt</b>	<b>-208.561</b>	<b>-127.568</b>

## Balance 31. december

---

<b>Aktiver</b>			
<u>Note</u>		<u>2015</u>	<u>2014</u>
<b>Anlægsaktiver</b>			
3	Goodwill	<u>420.000</u>	<u>540.000</u>
	Immaterielle anlægsaktiver i alt	<u>420.000</u>	<u>540.000</u>
	Deposita	<u>89.330</u>	<u>89.330</u>
	Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>89.330</u>	<u>89.330</u>
	<b>Anlægsaktiver i alt</b>	<b><u>509.330</u></b>	<b><u>629.330</u></b>
<b>Omsætningsaktiver</b>			
	Fremstillede varer og handelsvarer	<u>35.471</u>	<u>19.560</u>
	Varebeholdninger i alt	<u>35.471</u>	<u>19.560</u>
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	47.664	40.048
	Andre tilgodehavender	<u>0</u>	<u>28.082</u>
	Tilgodehavender i alt	<u>47.664</u>	<u>68.130</u>
	Likvide beholdninger	<u>23.370</u>	<u>31.558</u>
	<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<b><u>106.505</u></b>	<b><u>119.248</u></b>
	<b>Aktiver i alt</b>	<b><u>615.835</u></b>	<b><u>748.578</u></b>

## Balance 31. december

---

<b>Passiver</b>		
<u>Note</u>	<u>2015</u>	<u>2014</u>
<b>Egenkapital</b>		
4 Virksomhedskapital	200.000	200.000
5 Overført resultat	-336.129	-127.568
<b>Egenkapital i alt</b>	<b>-136.129</b>	<b>72.432</b>
<b>Gældsforpligtelser</b>		
Anden gæld	39.221	360.000
Langfristede gældsforpligtelser i alt	39.221	360.000
Gæld til pengeinstitutter	2.024	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser	2.652	0
Gæld til tilknyttede virksomheder	94.802	76.103
Anden gæld	613.265	240.043
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	712.743	316.146
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>	<b>751.964</b>	<b>676.146</b>
<b>Passiver i alt</b>	<b>615.835</b>	<b>748.578</b>
<b>6 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser</b>		
<b>7 Eventualposter</b>		

## Noter

---

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
<b>1. Personalemkostninger</b>		
Lønninger og gager	243.759	83.621
Andre omkostninger til social sikring	960	660
Personalemkostninger i øvrigt	<u>33.238</u>	<u>17.651</u>
	<b><u>277.957</u></b>	<b><u>101.932</u></b>
<b>2. Øvrige finansielle omkostninger</b>		
Finansielle omkostninger, tilknyttede virksomheder	3.699	0
Andre finansielle omkostninger	<u>53.536</u>	<u>33.498</u>
	<b><u>57.235</u></b>	<b><u>33.498</u></b>
<b>3. Immaterielle anlægsaktiver</b>		<b><u>Goodwill</u></b>
Kostpris 1. januar		<u>600.000</u>
<b>Kostpris 31. december</b>		<b><u>600.000</u></b>
Af- og nedskrivninger 1. januar		60.000
Årets afskrivninger		<u>120.000</u>
<b>Af- og nedskrivninger 31. december</b>		<b><u>180.000</u></b>
<b>Regnskabsmæssig værdi 31. december</b>		<b><u>420.000</u></b>
	<u>31/12 2015</u>	<u>31/12 2014</u>
<b>4. Virksomhedskapital</b>		
Virksomhedskapital 1. januar	<u>200.000</u>	<u>200.000</u>
	<b><u>200.000</u></b>	<b><u>200.000</u></b>

## Noter

---

	<u>31/12 2015</u>	<u>31/12 2014</u>
<b>5. Overført resultat</b>		
Overført resultat 1. januar	-336.129	-127.568
	<u>-336.129</u>	<u>-127.568</u>

### 6. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for pantebrev, 300 t.kr., er der givet pant i selskabets goodwill, hvis regnskabsmæssige værdi på balancedagen udgør 420 t.kr.

### 7. Eventualposter

#### Eventualaktiver

Selskabet har et udskudt skatteaktiv på 72 t.kr., som ikke er indregnet i årsrapporten for år 2015, da der er usikkerhed forbundet med den fremtidige anvendelse heraf.

#### Sambeskatning

Selskabet indgår i den nationale sambeskatning med E. Tviis Hansen ApS, CVR-nr. 29695482 som administrationselskab og hæfter ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for den samlede selskabsskat.

Selskabet hæfter ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter.

De sambeskattede virksomheders samlede, kendte nettoforpligtelse over for SKAT fremgår af årsregnskabet for administrationselskabet.