

THAI WOK CAFÉN ApS

Tingvej 12
2300 København S

Årsrapport
1. januar 2016 - 31. december 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

17/05/2017

Henrik Bruun
Dirigent

(Urevideret)

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger	3
------------------------------	---

Påtegninger

Ledelsespåtegning	4
-------------------------	---

Erklæringer

Revisors erklæring om opstilling af årsrapport	5
--	---

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	6
-------------------------	---

Årsregnskab

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

Resultatopgørelse	9
-------------------------	---

Balance	10
---------------	----

Egenkapitalopgørelse	12
----------------------------	----

Noter	13
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden THAI WOK CAFÉ N ApS
Tingvej 12
2300 København S

CVR-nr: 36083158
Regnskabsår: 01/01/2016 - 31/12/2016

Bankforbindelse Jyske Bank
Strandvejen 112
2900 Hellerup

Revisor F I Revision
Dorphs Alle 10
2630 Taastrup
DK Danmark

CVR-nr: 12576986
P-enhed: 1000409985

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og vedtaget årsrapporten for 2016 inkl. ledelsesberetningen for selskabet Thai Wok Cafén ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig og de udøvede regnskabsmæssige skøn for forsvarlige. Vi finder endvidere den samlede præsentation af årsrapporten for retvisende. Årsrapporten giver derfor efter vor opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, den finansielle stilling samt resultatet.

Vi indstiller årsrapporten til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 02/04/2017

Direktion

Henrik Bruun
Direktør

Revisors erklæring om opstilling af årsrapport

Til den daglige ledelse i Thai Wok Cafén ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Thai Wok Cafén ApS for regnskabsåret 2016 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 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.

Tåstrup, 03/04/2017

Flemming Israelsen
Registreret Revisor
F I Revision
CVR: 12576986

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabets væsentligste aktivitet er, at drive restaurationsvirksomhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat udgør et overskud på t.kr. 54, og anses for tilfredsstillende af ledelsen. Ledelsen er opmærksom på at selskabskapitalen er tabt, som følge af underskud i etableringsåret. Ledelsen forventer at selskabskapitalen er fuldt ud reetableret indenfor 1 til 2 år, som følge af driftsoverskud.

Begivenheder efter regnskabs afslutning

Der er ikke indtruffet begivenheder efter regnskabsårets afslutning, som påvirker vurderingen af årsregnskabet pr. 31. december 2016.

Going Concern

Selskabets ledelse er opmærksom på, at selskabskapitalen er tabt. Det er ledelsens forventning, at selskabskapitalen vil være fuldt ud reetableret indenfor 1 til 2 år, som følge af selskabets egen drift.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B. Anvendt regnskabspraksis er uændret fra tidligere år.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger, der foretages periodisering af indtægter og omkostninger, således at disse dækker perioden frem til regnskabsårets udløb.

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.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsrapportens aflæggelse, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

Resultatopgørelse

Indtægtskriterium:

Nettoomsætningen ved salg af færdigvarer og handelsvarer indregnes i resultatopgørelsen, når salget er gennemført, hvilket anses for at være tilfældet, når levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang.

Vareforbrug og produktionsomkostninger:

Vareforbrug og produktionsomkostningerne omfatter de omkostninger, der er medgået til at opnå årets nettoomsætning. Der indgår omkostninger til varekøb mv.

Andre eksterne omkostninger:

Andre eksterne omkostninger indeholder lokaleomkostninger, salgsfremmende omkostninger, autoomkostninger, administrationsomkostninger og tab på debitorer m.v.

Finansielle poster:

Finansielle omkostninger inkluderer renter, låneomkostninger samt tillæg og godtgørelse under a'contoskatteordningen.

Skat af årets resultat:

Skat af årets skat, består af årets aktuelle skat og årets udskudte skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat og direkte på egenkapitalen med del, der kan henføres til egenkapitaltransaktioner.

Årets aktuelle skat er afsat med 22%.

Balance

Materielle anlægsaktiver:

Indretning lejede lokaler, måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Afskrivningsgrundlaget opgøres som kostpris med fradrag af evt. restværdi.

Aktiverne afskrives lineært over deres forventede økonomiske brugstid, der udgør 5 år.

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar, måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget opgøres som kostpris med fradrag af evt. restværdi.

Aktiverne afskrives lineært over deres forventede økonomiske brugstid, der udgør 5 til 10 år.

Aktiver med en anskaffelsespris under den skattemæssige beløbsgrænse for småanskaffelser, samt aktiver med en levetid på under 3 år omkostningsføres i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Varebeholdninger:

Varebeholdninger måles til kostpris eller nettorealiseringsværdi, hvis denne er lavere.

Tilgodehavender:

Der foretages individuel vurdering af debitorerne og nedskrivninger finder sted, hvor det vurderes at være påkrævet.

Udbytte:

Udbytte, som forventes udbetalt for regnskabsåret, vises som en særskilt post under egenkapitalen.

Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

Gældsforpligtelser:

Gældsforpligtelser omfatter finansielle forpligtelser til selskabets kreditinstitutter, leverandører af vare- og tjenesteydelser, gæld til offentlige myndigheder og gæld vedrørende lønmodtagerforpligtelser.

Samtlige gældsposter måles til nominel værdi på tidspunktet for stiftelse af gældsposterne.

Skyldig skat og udskudt skat:

Aktuelle skatteforpligtelser indregnes 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. Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivitet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for den 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%.

Resultatopgørelse 1. jan 2016 - 31. dec 2016

	Note	2016 kr.	2014/15 kr.
Bruttoresultat		483.497	443.248
Personaleomkostninger	1	-354.846	-482.616
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	2	-60.000	-75.000
Resultat af ordinær primær drift		68.651	-114.368
Øvrige finansielle omkostninger		-14.996	-46.442
Ordinært resultat før skat		53.655	-160.810
Skat af årets resultat		0	0
Årets resultat		53.655	-160.810
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		53.655	-160.810
I alt		53.655	-160.810

Balance 31. december 2016

Aktiver

	Note	2016 kr.	2014/15 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		82.500	112.500
Indretning af lejede lokaler		82.500	112.500
Materielle anlægsaktiver i alt	3	165.000	225.000
Deposita		77.437	77.437
Finansielle anlægsaktiver i alt		77.437	77.437
Anlægsaktiver i alt		242.437	302.437
Råvarer og hjælpematerialer		7.000	8.000
Varebeholdninger i alt		7.000	8.000
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		5.232	9.846
Tilgodehavender i alt		5.232	9.846
Likvide beholdninger		1.020	1.019
Omsætningsaktiver i alt		13.252	18.865
Aktiver i alt		255.689	321.302

Balance 31. december 2016

Passiver

	Note	2016 kr.	2014/15 kr.
Registreret kapital mv.	4	50.000	50.000
Overført resultat		-107.155	-160.810
Egenkapital i alt		-57.155	-110.810
Gæld til banker		70.764	285.103
Leverandører af varer og tjenesteydelser		22.813	23.909
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		219.267	123.100
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		312.844	432.112
Gældsforpligtelser i alt		312.844	432.112
Passiver i alt		255.689	321.302

Egenkapitalopgørelse 1. jan 2016 - 31. dec 2016

	Registreret kapital mv.	Overført resultat	Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen	I alt
	kr.	kr.	kr.	kr.
Egenkapital, primo	50.000	-160.810	0	-110.810
Betalt udbytte	0	0	0	0
Årets resultat	0	53.655	0	53.655
Egenkapital, ultimo	50.000	-107.155	0	-57.155

Selskabskapitalen består af anparter a DKK 1000 eller
multipla heraf.

Ingen anparter er tillagt særlige rettigheder.

Noter

1. Personaleomkostninger

	2016 kr.	2014/15 kr.
Løn og gager	346.728	466.253
Pensionsbidrag	4.450	6.840
Andre omkostninger til social sikring	3.668	9.523
Personaleomkostninger i alt	354.846	482.616

2. Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver

	2016 kr.	2014/15 kr.
Indretning lejede lokaler	30.000	37.500
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	30.000	37.500
Afskrivninger i alt	60.000	75.000

3. Materielle anlægsaktiver i alt

	Indretning lejede lokaler kr.	Driftsmidler kr.
Kostpris primo	0	0
Tilgang	150.000	150.000
Afgang	0	0
Kostpris ultimo	150.000	150.000
Af- og nedskrivning primo	37.500	37.500
Årets afskrivning	30.000	30.000
Tilbageførsel ved afgang	0	0
Af- og nedskrivning ultimo	67.500	67.500
Regnskabsmæssig værdi ultimo	82.500	82.500

4. Registreret kapital mv.

Anpartskapitalen består af 50 anparter a kr. 1.000.
Anparterne er ikke opdelt i klasser.

	kr.
Ændringer i anpartskapitalen de seneste fem regnskabsår:	
Anpartskapital indskudt i 2014/15 ved stiftelse	50.000
Anpartskapital ultimo	50.000

5. Oplysning om usikkerhed om going concern

Ledelsen er opmærksom på at selskabskapitalen er tabt, som følge af underskud i selskabets 1 regnskabsår.

Ledelsen forventer at selskabskapitalen er fuldt reetableret indenfor 1 til 2 år, som følge af driftsoverskud.

6. Oplysning om eventualaktiver

Selskabet har et eventualaktiver, som følge af et skattemæssigt underskud.
Ledelse har valgt ikke at aktivere skatteaktivet.

Selskabets ledelse er ikke bekendt med eventualaktiver eller eventualforpligtelser i øvrigt.

7. Oplysning om eventualforpligtelser

Selskabet indgår i en koncern med HNM Holding ApS.

Koncernens selskaber hæfter ubegrænset og solidarisk for kildeskatter på udbytter, renter og royalties indenfor sambeskatningskredsen, og for selskabsskatten af koncernens sambeskattede indkomst.

Det samlede skattebeløb for koncernen fremgår af årsregnskabet for HNM Holding ApS, der er administrationselskab i forhold til sambeskatningen.

Selskabet har et eventualaktiver, som følge af et skattemæssigt underskud.
Ledelse har valgt ikke at aktivere skatteaktivet.

Selskabets ledelse er ikke bekendt med eventualaktiver eller eventualforpligtelser i øvrigt.

8. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har ikke påtaget sig pantsætninger, sikkerhedsstillelser eller garantiforpligtelser m.v., udover de normale forretningsmæssige.

9. Information om gennemsnitligt antal ansatte

	2016	2014/15
Antal ansatte, primo	1	1
Gennemsnitligt antal ansatte	1	1
Antal ansatte, ultimo	1	1