

Les Voyageurs ApS
Ny Østergade 32, st., 1101 København K

CVR-nr. 37 00 31 07

Årsrapport

21. august 2015 - 30. juni 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 23. november 2016.

Julie Sascha Lee Dann
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet	2
Selskabsoplysninger	
Selskabsoplysninger	4
Årsregnskab 21. august 2015 - 30. juni 2016	
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse	8
Balance	9
Noter	11

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 21. august 2015 - 30. juni 2016 for Les Voyageurs 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. 30. juni 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 21. august 2015 - 30. juni 2016.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København K, den 23. november 2016

Direktion

Julie Sascha Lee Dann

Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet

Til anpartshaverne i Les Voyageurs ApS

Vi har revideret årsregnskabet for Les Voyageurs ApS for regnskabsåret 21. august 2015 - 30. juni 2016, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for selskabets udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af selskabets interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 21. august 2015 - 30. juni 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

København, den 23. november 2016

Beierholm Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 32 89 54 68

Anders Ladegaard
statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet	Les Voyageurs ApS Ny Østergade 32, st. 1101 København K
	CVR-nr.: 37 00 31 07
	Regnskabsår: 21. august - 30. juni
Direktion	Julie Sascha Lee Dann
Revision	Beierholm Statsautoriseret Revisionspartnerselskab Nørre Farimagsgade 11 1364 København K

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Les Voyageurs ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed.

Resultatopgørelsen

Bruttotab

Bruttotab indeholder eksterne omkostninger.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration og lokaler.

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Finansielle poster

Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt realiserede og urealiserede kursavancer og -tab vedrørende finansielle aktiver og forpligtelser. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Skat af årets resultat

Årets skat, der består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

Selskabet er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning med tilknyttede virksomheder.

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud (fuld fordeling).

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af eventuel forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet og revurderes årligt. Overstiger restværdien aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivningen.

Ved ændring i afskrivningsperioden eller restværdien indregnes virkningen for afskrivninger fremadrettet som en ændring i regnskabsmæssigt skøn.

Anvendt regnskabspraksis

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Kostprisen på et samlet aktiv opdeles i separate bestanddele, der afskrives hver for sig, hvor brugstiden på de enkelte bestanddele er forskellig.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Mindre nyanskaffelser (u. 12.900)	1 år
Indretning af lejede lokaler	10 år

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.

Finansielle anlægsaktiver

Andre værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer og kapitalandele, der er indregnet under anlægsaktiver, omfatter børsnoterede obligationer og aktier, der måles til dagsværdi på balancedagen. Børsnoterede værdipapirer måles til børskurs. Andre værdipapirer, som ikke er børsnoterede, måles til dagsværdi.

Tilgodehavender

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

Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser indregnes i balancen med det beløb, der kan beregnes på grundlag af årets forventede skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter. Skattetilgodehavender og -forpligtelser præsenteres modregnet i det omfang, der er legal modregningsadgang, og posterne forventes afregnet netto eller samtidig.

Efter sambeskatningsreglerne hæfter Les Voyageurs ApS solidarisk og ubegrænset over for skattemyndighederne for selskabsskatter og kildeskatte på renter, royalties og udbytter opstået inden for sambeskatningskredsen.

Udskudt skat er skatten af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Anvendt regnskabspraksis

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. Selskabsskatteprocenten vil i perioden fra 2014 til 2016 blive trinvist nedsat fra 25 % til 22 %, hvilket vil påvirke størrelsen af udskudte skatteforpligtelser og skatteaktiver. Medmindre en indregning med en anden skatteprocent end 22 vil medføre en væsentlig afvigelse i den forventede udskudte skatteforpligtelse eller skatteaktivet, indregnes udskudte skatteforpligtelser og skatteaktiver med 22 %.

Gældsforpligtelser

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

Resultatopgørelse

<u>Note</u>	21/8 2015 - 30/6 2016
Bruttotab	-76.237
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver	-23.049
Driftsresultat	-99.286
2 Andre finansielle omkostninger	-11.712
Resultat før skat	-110.998
Skat af årets resultat	23.771
Årets resultat	-87.227
Forslag til resultatdisponering:	
Disponeret fra overført resultat	-87.227
Disponeret i alt	-87.227

Balance

Aktiver		
<u>Note</u>		<u>30/6 2016</u>
Anlægsaktiver		
3	Indretning af lejede lokaler	584.174
	Materielle anlægsaktiver i alt	<u>584.174</u>
4	Andre værdipapirer og kapitalandele	1.049.897
	Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>1.049.897</u>
	Anlægsaktiver i alt	<u>1.634.071</u>
Omsætningsaktiver		
	Udsudte skatteaktiver	5.071
	Tilgodehavende selskabsskat	18.700
	Andre tilgodehavender	151.509
	Tilgodehavender i alt	<u>175.280</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>175.280</u>
	Aktiver i alt	<u>1.809.351</u>

Balance

Passiver		
<u>Note</u>		<u>30/6 2016</u>
Egenkapital		
5	Virksomhedskapital	50.000
6	Overført resultat	-87.227
	Egenkapital i alt	<u>-37.227</u>
 Gældsforpligtelser		
	Gæld til pengeinstitutter	619
	Gæld til tilknyttede virksomheder	1.825.959
	Anden gæld	20.000
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>1.846.578</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>1.846.578</u>
	 Passiver i alt	 <u>1.809.351</u>
 7 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
8 Eventualposter		

Noter

21/8 2015
- 30/6 2016

1. Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Selskabets hovedaktivitet er drift af café. Selskabets aktivitet er i regnskabsåret ikke påbegyndt.

2. Andre finansielle omkostninger

Finansielle omkostninger, tilknyttede virksomheder	9.883
Andre finansielle omkostninger	1.829
	<u>11.712</u>

3. Indretning af lejede lokaler

Tilgang i årets løb	607.223
Kostpris 30. juni 2016	<u>607.223</u>
Årets afskrivninger	-23.049
Af- og nedskrivninger 30. juni 2016	<u>-23.049</u>
Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2016	<u>584.174</u>

4. Andre værdipapirer og kapitalandele

Tilgang i årets løb	1.049.897
Kostpris 30. juni 2016	<u>1.049.897</u>
Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2016	<u>1.049.897</u>

Selskabet har i regnskabsåret erhvervet værdipapirer i form af et andelsboligbevis.

5. Virksomhedskapital

Virksomhedskapital 21. august 2015	50.000
	<u>50.000</u>

Noter

30/6 2016

6. Overført resultat

Årets overførte overskud eller underskud

-87.227

-87.227

7. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har afgivet selvskyldnerkaution for koncernens mellemværende med pengeinstitut.

8. Eventualposter

Sambeskatning

Selskabet indgår i den nationale sambeskatning med SFM-Summertime Finans-Invest A/S som administrationsselskab 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.

Hæftelse vedrørende forpligtelse i forbindelse med selskabsskatter og kildeskatter fremgår af administrationsselskabet SFM-Summertime Finans-Invest A/S' årsregnskab.

Eventuelle senere korrektioner af selskabsskatter eller kildeskatter m.v. vil kunne medføre, at selskabets hæftelse udgør et andet beløb.