

Air Pub Restaurant & Konference Center ApS

Kastruplundgade 47

2770 Kastrup

CVR-nr. 37065935

Årsrapport 2015/16

1. regnskabsår

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 31-05-2017

Lena Neel Hostrup
Dirigent

Air Pub Restaurant & Konference Center ApS

Indholdsfortegnelse

Ledelsespåtegning	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet	4
Virksomhedsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	10
Balance	11
Noter	13

Air Pub Restaurant & Konference Center ApS

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 07-09-2015 - 31-12-2016 for Air Pub Restaurant & Konference Center ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31-12-2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 07-09-2015 - 31-12-2016.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Kastrup, den 31-05-2017

Direktion

Lena Neel Hostrup
Direktør

Air Pub Restaurant & Konference Center ApS

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i Air Pub Restaurant & Konference Center ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Air Pub Restaurant & Konference Center ApS for regnskabsåret 07-09-2015 - 31-12-2016 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 opstilling 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.

Kastrup, den 31-05-2017

Revisionsfirmaet Per Kronborg
Registreret Revisionanpartsselskab
CVR-nr. 26659817

Per Kronborg
Registreret revisor

Air Pub Restaurant & Konference Center ApS

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	Air Pub Restaurant & Konference Center ApS Kastruplundgade 47 2770 Kastrup
CVR-nr.	37065935
Stiftelsesdato	07-09-2015
Hjemsted	Tårnby
Regnskabsår	07-09-2015 - 31-12-2016
Direktion	Lena Neel Hostrup, Direktør
Revisor	Revisionsfirmaet Per Kronborg Registreret Revisionanpartsselskab Fuglebækvej 3A, 1. 2770 Kastrup CVR-nr.: 26659817

Air Pub Restaurant & Konference Center ApS

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er Pub, Restauration og Selskabslokaler.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for regnskabsåret 07-09-2015 - 31-12-2016 udviser et resultat på kr. -138.058, og selskabets balance pr. 31-12-2016 udviser en balancesum på kr. 692.393, og en egenkapital på kr. -88.058.

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten for Air Pub Restaurant & Konference Center ApS for 2015/16 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

Rapporteringsvaluta

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

Generelt

Generelt om indregning og måling

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.

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.

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 afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb. Herved fordeles kurstab og -gevinst over løbetiden.

Ved indregning og måling tages hensyn til gevinster, tab og risici, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

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 eksklusiv moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til produktion, distribution, salg, administration, lokaler og operationelle leasingomkostninger.

Af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver

Af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver er foretaget ud fra en løbende vurdering af aktiverens brugstid i virksomheden. Anlægsaktiverne afskrives lineært på grundlag af kostprisen, baseret på følgende vurdering af brugstider og restværdier:

Brugstid Restværdi

Air Pub Restaurant & Konfernce Center ApS

Anvendt regnskabspraksis

Produktionsanlæg og maskiner	5-10 år	0%
Indretning af lejede lokaler	5 år	0%

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

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, modtaget udbytte fra andre kapitalandele, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat med fradrag af den del af årets skat, der vedrører egenkapitalbevægelser. Aktuel og udskudt skat vedrørende egenkapitalbevægelser indregnes direkte i egenkapitalen.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Pproduktionsanlæg og maskiner samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget opgøres som kostprisen med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klart til at blive taget i brug. For egenfremstillede aktiver omfatter kostprisen direkte og indirekte omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører og løn.

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

Der foretages lineære afskrivninger over den forventede brugstid, baseret på følgende vurdering af aktivernes brugstider:

Produktionsanlæg og maskiner: 5-7 år

Afskrivninger indregnes i resultatopgørelsen under henholdsvis produktions-, distributions- og administrationsomkostninger.

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

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris. Det svarer i al væsentlighed til nominal værdi, reduceret med nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger og kortfristede værdipapirer med en løbetid under 3 måneder, og som uden hindring kan omsættes til likvide beholdninger, og hvorpå der kun er ubetydelige risici for værdiændringer.

Anvendt regnskabspraksis

Finansielle gældsforpligtelser

Øvrige gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket almindeligvis svarer til nominal værdi.

Aktuelle skatteforpligtelser

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets forventede skattepligtige indkomst, reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt betalte acontoskatter.

Eventualaktiver og -forpligtelser

Eventualaktiver og -forpligtelser indregnes ikke i balancen, men oplyses alene i noterne.

Air Pub Restaurant & Konference Center ApS

Resultatopgørelse

	Note	2015/16 kr.	2010 kr.
Bruttofortjeneste/-tab		788.934	0
Personaleomkostninger	1	-879.040	0
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-40.000	0
Driftsresultat		-130.106	0
Andre finansielle indtægter	2	71	0
Finansielle omkostninger	3	-8.023	0
Resultat før skat		-138.058	0
Årets resultat		-138.058	0
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		-138.058	0
Resultatdisponering		-138.058	0

Air Pub Restaurant & Konfernce Center ApS

Balance 31. december 2016

	Note	2016 kr.	2010 kr.
Aktiver			
Produktionsanlæg og maskiner		345.000	0
Indretning af lejede lokaler		90.000	0
Materielle anlægsaktiver		435.000	0
Deposita		220.435	0
Finansielle anlægsaktiver		220.435	0
Anlægsaktiver		655.435	0
Fremstillede varer og handelsvarer		21.958	0
Varebeholdninger	4	21.958	0
Andre værdipapirer og kapitalandele		15.000	0
Værdipapirer og kapitalandele		15.000	0
Omsætningsaktiver		36.958	0
Aktiver		692.393	0

Air Pub Restaurant & Konference Center ApS

Balance 31. december 2016

	Note	2016 kr.	2010 kr.
Passiver			
Virksomhedskapital	5	50.000	0
Overført resultat	6	-138.058	0
Egenkapital		-88.058	0
Andre hensatte forpligtelser		7.040	0
Hensatte forpligtelser		7.040	0
Gæld til banker		53.127	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser		83.106	0
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		111.309	0
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse		525.869	0
Kortfristede gældsforpligtelser		773.411	0
Gældsforpligtelser		773.411	0
Passiver		692.393	0
Eventualforpligtelser	7		
Sikkerhedsstillelser og pantsætninger	8		

Noter

	2015/16	2010
1. Personaleomkostninger		
Lønninger	843.930	0
Andre omkostninger til social sikring	22.249	0
Andre personaleomkostninger	12.861	0
	<u>879.040</u>	<u>0</u>
2. Finansielle indtægter		
Andre finansielle indtægter	71	
	<u>71</u>	
3. Finansielle omkostninger		
Andre finansielle omkostninger	8.023	
	<u>8.023</u>	
4. Varebeholdninger		
<i>Varebeholdninger er opgjort således:</i>		
Fremstillede varer og handelsvarer	21.958	0
Varebeholdninger i alt	<u>21.958</u>	<u>0</u>
5. Virksomhedskapital		
Saldo primo	50.000	0
Saldo ultimo	<u>50.000</u>	<u>0</u>
Selskabskapitalen har været uændret de seneste 5 år.		
6. Overført resultat		
Årets tilgang	-138.058	0
Saldo ultimo	<u>-138.058</u>	<u>0</u>
7. Eventualforpligtelser		
Der er ingen eventualforpligtelser pr. statusdagen.		
8. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger		
Der er ingen sikkerhedsstillelser eller pantsætninger pr. statusdagen.		