

CC Silkeborg ApS

Nygade 29

8600 Silkeborg

CVR-nummer 38558749

Årsrapport

1. april 2018 - 31. marts 2019

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling
den 11. september 2019



Claus Henrik Friis

Dirigent

Indholdsfortegnelse

| | |
|---|----------|
| Selskabsoplysninger | 2 |
| Påtegning og erklæring | |
| Ledespåtegning | 3 |
| Revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet | 4 |
| Ledelsesberetning | 5 |
| Årsregnskab | |
| Resultatopgørelse | 6 |
| Aktiver | 7 |
| Passiver | 8 |
| Noter | 9 |
| Anvendt regnskabspraksis | 11 |

Selskabsoplysninger

Selskab

CC Silkeborg ApS
Nygade 29
8600 Silkeborg

Hjemstedskommune: Silkeborg
CVR-nummer: 38558749
Regnskabsperiode: 1. april 2018 - 31. marts 2019

Direktion

Claus Henrik Friis

Revisor

Dansk Revision Silkeborg
Registreret revisionsaktieselskab
Hagemannsvej 4
8600 Silkeborg

Ledespåtegning

Direktionen har i dag behandlet og godkendt årsrapporten for 1. april 2018 - 31. marts 2019 for CC Silkeborg ApS.

Årsrapporten, der ikke er revideret, er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Direktionen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

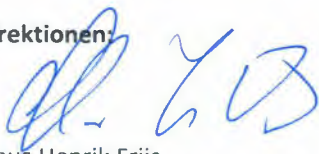
Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. marts 2019 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. april 2018 - 31. marts 2019.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Silkeborg, 11. september 2019

Direktionen:



Claus Henrik Friis

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet

Til ledelsen i CC Silkeborg ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for CC Silkeborg ApS for regnskabsåret 1. april 2018 - 31. marts 2019 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.

Silkeborg, 11. september 2019

Dansk Revision Silkeborg

Registreret revisionsaktieselskab, CVR-nr. 21678309



Claus Nielsen
Registreret revisor
mne5321

Ledelsesberetning

Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Virksomhedens væsentligste aktiviteter består i restaurationsdrift og anden hermed beslægtet virksomhed. Aktiviteterne drives fra adressen Nygade 29, 8600 Silkeborg og består i drift af diskotek og natklub mv.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabet er stiftet den 7. april 2017 og startet med driftsaktiviteter ultimo april måned 2017. Indeværende regnskabsår der derfor selskabets første år med 12 måneders drift. Der har ikke været enkeltstående begivenheder i regnskabsåret, som er af så væsentlig karakter, at det kræver omtale i ledelsesberetningen.

Årets udvikling og resultat anses for utilfredsstillende. Selskabet har realiseret et underskud på tkr. 262 mod sidste år tkr. 420. Selskabets egenkapital er herefter negativ med tkr. 632.

Der foreligger derfor en væsentlig usikkerhed, som kan rejse betydelig tvivl om selskabets evne til at fortsætte driften.

Selskabet har iværksat initiativer, der skal forøge indtægterne samt tiltag til omkostningsbesparelser, der forventes at forbedre selskabets indtjening i det kommende regnskabsår.

Selskabets ledelse vurderer, at det er muligt at opnå aftaler med kreditorer, med gældsstyrelsen, anpartshaver og øvrige interessenter om afdragsordninger som sammen med de nuværende kreditfaciliteter bevirker at fortsat drift kan opretholdes. Ledelsen har haft positive drøftelser, men ikke skriftlige og bindende tilsagn. Fortsat drift er således afhængig af at der opnås aftaler med kreditgivere som forventet og fortsat drift er ligeledes afhængig af den fremtidige drift er overskudsgivende.

Selskabet har i perioden april – juni 2019 etableret og påbegyndt drift af Gastro Pub i selskabets lokaler. Etableringen af lokalerne har medført en investering, som foreløbig er finansieret af ekstern samarbejdspartner. Investeringen udgør tkr. 325. Driften har vist sig at medføre betydelige underskud, hvorfor driften er indstillet primo september måned 2019. Selskabets ledelse forhandler på nuværende tidspunkt med den eksterne samarbejdspartner om videresalg af ombygningen eller et nedslag i prisen samt nødvendig finansiering heraf. Fortsat drift vil ligeledes være påvirket af et positivt udfald på disse forhandlinger.

Ledelsen vurderer, at der er tilstrækkelig likviditet til den fortsatte drift, dog under forudsætning af, at ovenstående forventninger realiseres, og det er herefter ledelsens vurdering, at årsregnskabet kan aflægges under forudsætning af fortsat drift.

Der henvises til omtalen af usikkerhed om fortsat drift samt kapitaltab i noterne.

Hændelser efter regnskabsårets afslutning

Selskabet har i perioden april – juni 2019 etableret og påbegyndt drift af Gastro Pub i selskabets lokaler. Etableringen af lokalerne har medført en investering, som foreløbig er finansieret af ekstern samarbejdspartner. Investeringen udgør tkr. 325. Driften har vist sig at medføre betydelige underskud, hvorfor driften er indstillet primo september måned 2019.

Herudover er der ikke indtruffet begivenheder efter regnskabsårets afslutning, som vil påvirke vurderingen af selskabets forhold væsentligt.

| | | 2018/19 | 2017/18 |
|------|---|------------------|--------------|
| Note | Resultatopgørelse | DKK | 1.000 DKK |
| | Perioden 1. april - 31. marts | | |
| | Bruttofortjeneste | 1.671.682 | 1.317 |
| 1 | Personaleomkostninger | -1.921.619 | -1.733 |
| | Resultat før finansielle poster | -249.937 | -416 |
| | Finansielle omkostninger | -11.874 | -4 |
| | Årets resultat | -261.810 | -420 |
| | Forslag til resultatdisponering: | | |
| | Overført resultat | -261.810 | -420 |
| | Resultatdisponering i alt | -261.810 | -420 |

| Note | Balance | 2018/19 DKK | 2017/18 1.000 DKK |
|------------------------------|---|----------------|----------------------|
| Aktiver pr. 31. marts | | | |
| | Deposita | 423.360 | 423 |
| | Finansielle anlægsaktiver | 423.360 | 423 |
| | Anlægsaktiver i alt | 423.360 | 423 |
| | Varebeholdning | 152.000 | 162 |
| | Varebeholdninger | 152.000 | 162 |
| | Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser | 0 | 40 |
| | Andre tilgodehavender | 70.353 | 57 |
| | Tilgodehavender | 70.353 | 97 |
| | Likvide beholdninger | 262.210 | 210 |
| | Omsætningsaktiver i alt | 484.563 | 469 |
| | Aktiver i alt | 907.923 | 892 |

| Note | Balance | 2018/19 DKK | 2017/18 1.000 DKK |
|------|---|------------------|----------------------|
| | Passiver pr. 31. marts | | |
| | Virksomhedskapital | 50.000 | 50 |
| | Overført resultat | -682.018 | -420 |
| 2 | Egenkapital i alt | -632.018 | -370 |
| | Leverandører af varer og tjenesteydelser | 492.707 | 352 |
| | Anden gæld | 1.047.234 | 911 |
| | Kortfristede gældsforpligtelser | 1.539.941 | 1.263 |
| | Gælds- og hensatte forpligtelser i alt | 1.539.941 | 1.263 |
| | Passiver i alt | 907.923 | 892 |
| 3 | Usikkerhed om going concern | | |
| 4 | Eventualaktiver | | |
| 5 | Eventualforpligtelser | | |
| 6 | Kontraktlige forpligtelser | | |
| 7 | Pantsætninger og sikkerhedsstillelser | | |

| Noter | 2018/19 | 2017/18 |
|---------------------------------------|------------------|--------------|
| | DKK | 1.000 DKK |
| 1 | | |
| Personaleomkostninger | | |
| Løn og gager | 1.832.053 | 1.678 |
| Andre omkostninger til social sikring | 10.040 | 9 |
| Øvrige personaleomkostninger | 79.525 | 47 |
| Personaleomkostninger i alt | 1.921.619 | 1.733 |
| Gennemsnitlig antal beskæftigede | 4 | 4 |

| 2 | Egenkapital | Virksom- hedskapi- tal | Overført resultat | I alt |
|---|---------------------------|------------------------------|----------------------|-------------|
| | | 1.000 DKK | 1.000 DKK | 1.000 DKK |
| | Saldo primo | 50 | -420 | -370 |
| | Årets resultat | 0 | -262 | -262 |
| | Egenkapital ultimo | 50 | -682 | -632 |

3 Usikkerhed om going concern

Selskabet har realiseret et underskud på tkr. 262 mod sidste år tkr. 420. Selskabets egenkapital er herefter negativ med tkr. 632.

Der foreligger derfor en væsentlig usikkerhed, som kan rejse betydelig tvivl om selskabets evne til at fortsætte driften.

Selskabet har iværksat initiativer, der skal forøge indtægterne samt tiltag til omkostningsbesparelser, der forventes at forbedre selskabets indtjening i det kommende regnskabsår.

Selskabets ledelse vurderer, at det er muligt at opnå aftaler med kreditorer, med gældsstyrelsen, anpartshaver og øvrige interessenter om afdragsordninger som sammen med de nuværende kreditfaciliteter bevirker at fortsat drift kan opretholdes. Ledelsen har haft positive drøftelser, men ikke skriftlige og bindende tilsagn. Fortsat drift er således afhængig af at der opnås aftaler med kreditgivere som forventet og fortsat drift er ligeledes afhængig af den fremtidige drift er overskudsgivende.

Selskabet har i perioden april – juni 2019 etableret og påbegyndt drift af Gastro Pub i selskabets lokaler. Etableringen af lokalerne har medført en investering, som foreløbig er finansieret af ekstern samarbejdspartner. Investeringen udgør tkr. 325. Driften har vist sig at medføre betydelige underskud, hvorfor driften er indstillet primo september måned 2019. Selskabets ledelse forhandler på nuværende tidspunkt med den eksterne samarbejdspartner om videresalg af ombygningen eller et nedslag i prisen samt nødvendig finansiering heraf. Fortsat drift vil ligeledes være påvirket af et positivt udfald på disse forhandlinger.

| | 2018/19 | 2017/18 |
|--------------|---------|-----------|
| Noter | DKK | 1.000 DKK |

Ledelsen vurderer, at der er tilstrækkelig likviditet til den fortsatte drift, dog under forudsætning af, at ovenstående forventninger realiseres, og det er herefter ledelsens vurdering, at årsregnskabet kan aflægges under forudsætning af fortsat drift.

Selskabets egenkapital er som det fremgår negativ med tkr. 370, hvorved over halvdelen af virksomhedskapitalen er tabt. Det forventes at kapitalen reetableres ved fremtidig positiv indtjening.

4 Eventualaktiver

Selskabet har et udskudt skatteaktiv pr. 31. marts 2019 på TDKK 144. Det udskudte skatteaktiv, der består af skatteværdien af skattemæssigt underskud til fremførsel på TDKK 655, er ikke indregnet i balance, da der er betydelig usikkerhed om, hvorvidt underskuddet kan anvendes indenfor 3 til 5 år.

5 Eventualforpligtelser

Selskabet hæfter solidarisk med moderselskabet FS Silkeborg Holding ApS for danske selskabsskatter og kildeskatter på udbytte og royalties inden for sambeskatningskredsen. Skyldige selskabsskatter og kildeskatter inden for sambeskatningskredsen er oplyst i moderselskabets årsregnskab.

6 Kontraktlige forpligtelser

Selskabet har indgået huslejekontrakt med et opsigelsesvarsel på 6 måneder med en månedlig husleje på tkr. 72.

7 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.

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.

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 fratrukket omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger er sammendraget i posten "Bruttofortjeneste".

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, operationelle leasingomkostninger mv.

Anvendt regnskabspraksis

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gage samt sociale omkostninger, pensioner mv. til selskabets personale.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiel leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af lån samt tillæg og godtgørelse vedrørende acontoskatteordningen mv.

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.

Selskabet er omfattet af de danske regler om obligatorisk sambeskatning af moderselskabet og de danske dattervirksomheder.

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

Finansielle anlægsaktiver

Deposita måles til kostpris.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden eller nettorealiseringsværdien, hvor denne er lavere. Eventuelle nedskrivninger til nettorealiseringsværdien indregnes i resultatopgørelsen.

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

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.

Ikke fakturerede tilgodehavender på balancedagen måles til forventet salgsværdi.

Anvendt regnskabspraksis

Likvide beholdninger

Omfatter likvide beholdninger.

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 nettorealiseringsværdi.