

Stedet Vestergade 60 Restaurationsselskab Aarhus ApS i likvidation

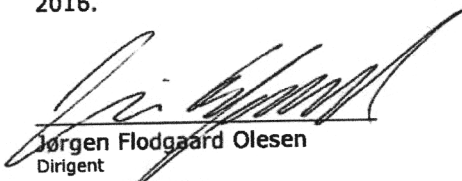
Skæring Hedevej 400, 8250 Egå

Årsrapport for

2015/16

CVR-nr. 88 35 32 18

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 30. november 2016.



Jørgen Flodgaard Olesen
Dirigent

LETT

Jørgen Flodgaard
Partner

LETT Advokatpartnerselskab
Vester Allé 4 . DK-8000 Aarhus C

Tlf. +45 33 34 00 00 CVR 35 20 03 52

Medlem af det landsdækkende samarbejde Revisorgruppen Danmark og det Internationale PrimeGlobal

Indholdsfortegnelse

Side

Påtegninger

- 1 Likvidatorpåtegning
- 2 Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet

Selskabsoplysninger

- 4 Selskabsoplysninger

Årsregnskab 1. juli 2015 - 30. juni 2016

- 5 Anvendt regnskabspraksis
- 8 Resultatopgørelse
- 9 Balance
- 11 Noter

Likvidatorpåtegning

Likvidator har dags dato aflagt årsrapporten for 2015/16 for Stedet Vestergade 60 Restaurationsselskab Aarhus ApS i likvidation.

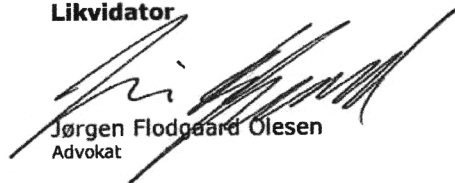
Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

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 1. juli 2015 - 30. juni 2016.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Aarhus, den 30. november 2016

Likvidator



Jørgen Flodgaard Olesen
Advokat

Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet

Til kapitalejerne i Stedet Vestergade 60 Restaurationsselskab Aarhus ApS i likvidation

Vi har revideret årsregnskabet for Stedet Vestergade 60 Restaurationsselskab Aarhus ApS i likvidation for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Likvidators ansvar for årsregnskabet

Likvidator har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Likvidator har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som likvidator 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 1. juli 2015 - 30. juni 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Supplerende oplysninger vedrørende forhold i regnskabet

Uden at modificere vores konklusion henleder vi opmærksomheden på, at selskabet er under likvidation. De anvendte indregnings- og målingskriterier er derfor baseret på realisationsprincippet, jf. beskrivelsen under anvendt regnskabspraksis.

Risskov, den 30. november 2016

Martinsen Aarhus

Statsautoriseret Revisionsaktieselskab
CVR-nr. 16 17 04 45



Torben Laursen
statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

| | |
|------------------------|---|
| Selskabet | Stedet Vestergade 60 Restaurationselskab Aarhus ApS i likvidation Skæring Hedevej 400 8250 Egå |
| | Telefon: 87430595 |
| | E-mail: TNN@Subcolor.dk |
| | CVR-nr.: 88 35 32 18 |
| | Regnskabsår: 1. juli - 30. juni |
| Likvidator | Jørgen Flodgaard Olesen, Advokat |
| Revision | Martinsen Aarhus Statsautoriseret Revisionsaktieselskab Voldbjergvej 16, 2. sal 8240 Risskov |
| Modervirksomhed | TSMN af 15/3 2002 ApS |

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Stedet Vestergade 60 Restaurationsselskab Aarhus ApS i likvidation 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.

Årsregnskabet er aflagt under hensyn til den forventede likvidation, men vurderes ikke at påvirke den foretagne indregning og måling.

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 ligeledes alle omkostninger, 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 nedenfor for hver enkelt regnskabspost.

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. Herved fordeles kurstab og kursgevinst over aktivets eller forpligtelsens løbetid.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsrapporten aflægges, og som vedrører forhold, der eksisterede på balancedagen.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning med fradrag af andre eksterne omkostninger til administration m.v.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter., realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende finansielle aktiver og forpligtelser, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser, samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Anvendt regnskabspraksis

Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af de enkelte tilknyttede virksomheders resultat efter skat efter fuld eliminering af intern avance eller tab og fradrag af afskrivning på koncern-goodwill.

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 posterings 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

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. Værdiansættelsen foretages ud fra en afkastbaseret cash flow-model baseret på forventede fremtidige nettopengestrømme for en 5-årig periode samt en terminalperiode. Dagsværdien er endvidere korrigeret for netto-rentebærende gæld.

Tilgodehavender

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

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter og kontantbeholdninger.

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.

Anvendt regnskabspraksis

Efter sambeskatningsreglerne hæfter Stedet Vestergade 60 Restaurationsselskab Aarhus ApS i likvidation solidarisk og ubegrænset over for skattemyndighederne for selskabsskatter og kildeskatter 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.

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 nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni

| <u>Note</u> | <u>2015/16</u> | <u>2014/15</u> |
|--|----------------|----------------|
| Bruttofortjeneste | 0 | -22.750 |
| Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder | 0 | 3.007 |
| Indtægter af andre kapitalandele, værdipapirer og tilgodehaver, der er anlægsaktiver | 300 | 2.678 |
| Andre finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder | 21.142 | 29.874 |
| Nedskrivning af finansielle aktiver | -1.968 | 0 |
| Øvrige finansielle omkostninger | -14 | 0 |
| Resultat før skat | 19.460 | 12.809 |
| 2 Skat af årets resultat | -8.211 | 53.306 |
| Årets resultat | 11.249 | 66.115 |
| Forslag til resultatdisponering: | | |
| Overføres til overført resultat | 11.249 | 66.115 |
| Disponeret i alt | 11.249 | 66.115 |

Balance 30. juni

| Aktiver | <u>2016</u> | <u>2015</u> |
|--|-----------------------|-----------------------|
| <u>Note</u> | | |
| Anlægsaktiver | | |
| Andre værdipapirer og kapitalandele | <u>7.550</u> | <u>9.518</u> |
| Finansielle anlægsaktiver i alt | <u>7.550</u> | <u>9.518</u> |
| Anlægsaktiver i alt | <u>7.550</u> | <u>9.518</u> |
| Omsætningsaktiver | | |
| Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder | <u>700.654</u> | <u>757.644</u> |
| Tilgodehavender i alt | <u>700.654</u> | <u>757.644</u> |
| Likvide beholdninger | <u>853</u> | <u>633</u> |
| Omsætningsaktiver i alt | <u>701.507</u> | <u>758.277</u> |
| Aktiver i alt | <u>709.057</u> | <u>767.795</u> |

Balance 30. juni

| Passiver | 2016 | 2015 |
|---------------------------------------|-----------------------|-----------------------|
| <u>Note</u> | <u> </u> | <u> </u> |
| Egenkapital | | |
| 3 Virksomhedskapital | 200.000 | 200.000 |
| 4 Reserve for opskrivninger | 0 | 0 |
| 5 Overført resultat | 481.957 | 470.708 |
| Egenkapital i alt | <u>681.957</u> | <u>670.708</u> |
| Gældsforpligtelser | | |
| Selskabsskat | 20.600 | 56.588 |
| Anden gæld | 6.500 | 40.499 |
| Kortfristede gældsforpligtelser i alt | <u>27.100</u> | <u>97.087</u> |
| Gældsforpligtelser i alt | <u>27.100</u> | <u>97.087</u> |
| Passiver i alt | <u>709.057</u> | <u>767.795</u> |

6 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

7 Eventualposter

Noter

1. Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Selskabet forventer ikke væsentlig aktivitet i den kommende periode.

| | <u>2015/16</u> | <u>2014/15</u> |
|--|-----------------------|-----------------------|
| 2. Skat af årets resultat | | |
| Skat af årets resultat | 4.268 | 6.110 |
| Regulering af tidligere års skat | <u>3.943</u> | <u>-59.416</u> |
| | <u>8.211</u> | <u>-53.306</u> |
| 3. Virksomhedskapital | | |
| Virksomhedskapital primo | <u>200.000</u> | <u>200.000</u> |
| | <u>200.000</u> | <u>200.000</u> |
| 4. Reserve for opskrivninger | | |
| Reserve for opskrivninger primo | 0 | 17.323 |
| Opløsning af tidligere års opskrivninger | <u>0</u> | <u>-17.323</u> |
| | <u>0</u> | <u>0</u> |
| 5. Overført resultat | | |
| Overført resultat primo | 470.708 | 404.593 |
| Årets overførte overskud eller underskud | <u>11.249</u> | <u>66.115</u> |
| | <u>481.957</u> | <u>470.708</u> |

6. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har ingen pantsætninger eller sikkerhedsstillelser.

7. Eventualposter

Sambeskatning

Selskabet indgår i den nationale sambeskatning med TSMN af 15/3 2002 ApS som administrationselskab og hæfter ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for den samlede selskabsskat.