

Sari Stella ApS

Axeltorv 6, 5. tv

1609 København V

CVR-nr. 28967446

Årsrapport for 2014

10. regnskabsår

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 26. juni 2015



Nick Nørgaard Alouni
Dirigent

Indholdsfortegnelse

Ledelsespåtegning	3
Den uafhængige revisors erklæringer	4
Virksomhedsoplysninger	7
Ledelsesberetning	8
Resultatopgørelse	9
Balance	10
Anvendt regnskabspraksis	12
Noter	15

Sari Stella ApS

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar 2014 - 31. december 2014 for Sari Stella ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2014 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2014 - 31. december 2014.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 26. juni 2015

Direktion

Nick Nørgaard Zitouni

Direktør

A handwritten signature in black ink, appearing to read 'Nick', followed by a large, stylized, sweeping flourish or scribble.

Bemærkninger fra direktionen

Jeg er nytiltrådt pr. 15. juni 2015, og der tages derfor forbehold for evt. tidligere ledelses ansvarspådragende handlinger.

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i Sari Stella ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Sari Stella ApS for regnskabsåret 1. januar 2014 - 31. december 2014, 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 virksomhedens 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 virksomhedens 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.

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om dette regnskab på grundlag af udførelsen af revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. På grund af det forhold, der er beskrevet i grundlag for manglende konklusion, har vi imidlertid ikke været i stand til at opnå tilstrækkeligt og egnet revisionsbevis, der kan danne grundlag for en revisionskonklusion.

Forbehold

Grundlag for manglende konklusion

Gæld til leverandører af varer og tjenesteydelser er i balancen indregnet med t.kr. 1.724 pr. 31. december 2014. Det har ikke været muligt at opnå revisionsbevis for, at alle forpligtelser til leverandører af varer og tjenesteydelser er medtaget med korrekt beløb, hvorfor vi tager forbehold for regnskabspostens fuldstændighed og værdiansættelse af regnskabsposten vedrørende t.kr. 1.513.

Merværdiafgift er i balancen indregnet under anden gæld med t.kr. 374 pr. 31. december 2014. Det har ikke været muligt at opnå revisionsbevis for den i årsregnskabet anførte merværdiafgift, hvorfor vi tager forbehold for tilstedeværelsen, fuldstændighed og værdiansættelse af regnskabsposten med t.kr. 374.

Det har under vores revision ikke været muligt at opnå revisionsbevis for udvalgte bevægelser på mellemregning med kapitalejer. Disse transaktioner andrager et samlet beløb på t.kr. 240, hvilke vi tager forbehold for.

Det har ikke været muligt, at opnå revisionsbevis for et af selskabets tilgodehavender. Tilgodehavendet er pr. 31. december 2014 indregnet med t.kr. 149, og som følge af den manglende dokumentation tager vi et forbehold for værdiansættelsen og tilstedeværelsen heraf.

Den uafhængige revisors erklæringer

Den af selskabet foretagne bogføring er i flere tilfælde ikke dokumenteret med et underliggende grundbilag, og det har således ikke været muligt for os at opnå tilstrækkeligt og egnet revisionsbevis for disse poster. Vi har således ikke været i stand til at fastlægge omfanget af nødvendige justeringer for en række poster i resultatopgørelsen og balancen, og som følge heraf tager vi forbehold for bilagsmaterialets beskaffenhed.

Manglende konklusion

På grund af betydigheden af de forhold, der er beskrevet i grundlaget for manglende konklusion, har vi ikke været i stand til at opnå tilstrækkeligt og egnet revisionsbevis, der kan danne grundlag for en revisionskonklusion. Vi udtrykker derfor ingen konklusion om årsregnskabet.

Supplerende oplysninger vedrørende forhold i regnskabet

Vi henleder opmærksomheden på årsregnskabets note 11. Det fremgår heraf, at selskabet har modtaget skatteansættelse vedrørende ændring af selskabets skattepligtige indkomst for indkomståret 2013 med t.kr. 1.171 samt ændring i selskabets momsindberetninger på t.kr. 293. Ændringerne svarer til en skat på t.kr. 293.

Vi henleder opmærksomheden på note 1 i regnskabet, hvoraf det fremgår, at selskabet i de seneste regnskabsår ikke har formået at skabe overskud, hvilket sammenholdt med selskabets finansielle situation kan rejse betydelig tvivl om selskabets mulighed for at fortsætte driften. Selskabets fortsatte drift er derfor betinget af, at eksisterende kreditfaciliteter opretholdes, og der er som følge heraf indhentet støtte- og tilbagetrædelseserklæring fra selskabets ultimative ejer samt dennes holdingselskab.

Vi henleder opmærksomheden på årsregnskabets note 2. Det fremgår heraf, at selskabet har et samlet tilgodehavende på t.kr. 3.273 hos selskaber, hvori egenkapitalen er tabt pr. statusdagen. Målingen af disse tilgodehavender er derfor behæftet med en vis usikkerhed.

Erklæringer i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering

Supplerende oplysninger vedrørende andre forhold

Vi henleder opmærksomheden på, at selskabet ikke i fuldt omfang har indberettet korrekt merværdiafgift. Endvidere skal vi oplyse, at selskabet ikke har afregnet merværdiafgift rettidigt. Forholdet kan være ansvarspådragende for selskabets ledelse.

Vi henleder opmærksomheden på, at selskabet i henhold til afgørelse fra SKAT har overtrådt momsloven ved at tage fradrag for indgående moms vedrørende faktura som SKAT ikke har anset som reelle fakturaer. Forholdet kan være ansvarspådragende for selskabets ledelse.

Vi henleder opmærksomheden på, at selskabet i henhold til afgørelse fra SKAT har overtrådt skattelovgivningen ved at tage skattemæssigt fradrag vedrørende faktura som SKAT ikke har anset som reelle fakturaer. Forholdet kan være ansvarspådragende for selskabets ledelse.

Vi henleder opmærksomheden på, at selskabet i henhold til afgørelse fra SKAT har overtrådt Bogføringslovens § 9, vedrørende dokumentation af bilag, identifikation af kontrolsporet og angivelse af transaktionsdato og beløb, hvilket kan være ansvarspådragende for selskabets ledelse.

Vi henleder opmærksomheden på, at selskabet ikke har indeholdt og afregnet A-skat og AM-bidrag vedrørende firmabiler. Forholdet kan være ansvarspådragende for ledelsen.

Vi henleder opmærksomheden på, at selskabet ikke har overholdt bogføringslovgivningens krav om, at bogføringen skal tilrettelægges og udføres i overensstemmelse med god bogføringsskik under hensyn til virksomhedens art og omfang. Selskabets ledelse kan ifalde ansvar for overtrædelsen af bogføringslovgivningen.

Sari Stella ApS

Den uafhængige revisors erklæringer

Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Frederiksberg, den 26. juni 2015

Revisionsfirmaet Albrechtsen

Statsautoriseret Revisionsaktieselskab


Bjarne Albrechtsen
Statsautoriseret revisor

Sari Stella ApS

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden

Sari Stella ApS
Axeltorv 6, 5. tv
1609 København V

CVR-nr.

28967446

Stiftelsesdato

5. august 2005

Regnskabsår

1. januar 2014 - 31. december 2014

Direktion

Nick Nørgaard Zitouni, Direktør

Revisor

Revisionsfirmaet Albrechtsen
Statsautoriseret Revisionsaktieselskab
Lindevangs Alle 4
2000 Frederiksberg

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets aktiviteter består i at drive restaurations- og café virksomhed.

Usikkerhed ved indregning eller måling

Der er i årsregnskabet indregnet langfristede tilgodehavender på i alt t.kr. 3.273 hos selskaber, hvilke har tabt egenkapitalen pr. statusdagen. Grundet den finansielle situation i disse selskaber, kan indregningen af disse tilgodehavender derfor være forbundet med en vis usikkerhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for regnskabsåret 1. januar 2014 - 31. december 2014 udviser et resultat på kr. -680.892, og selskabets balance pr. 31. december 2014 udviser en balancesum på kr. 4.435.985, og en egenkapital på kr. 685.427.

Going Concern

Årets resultat udviser et regnskabsmæssigt underskud, men det er ledelsens opfattelse, at selskabet fremover vil kunne generere positive pengestrømme via egen drift. Der er dog som følge af selskabets finansielle stilling pr. statusdagen indhentet støtte- og tilbagetrædelseserklæring fra selskabets ultimative ejer samt dennes holdingselskab.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for selskabets finansielle stilling.

Forventninger til fremtiden

Der forventes en positiv udvikling i selskabets aktiviteter i det kommende år.

Resultatopgørelse

	Note	2014 kr.	2013 kr.
Bruttofortjeneste/-tab		1.999.882	-2.178.105
Personaleomkostninger	3	-2.403.916	-3.438.803
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-153.435	-150.913
Andre driftsomkostninger		0	-62.207
Driftsresultat		-557.469	-5.830.028
Finansielle indtægter	4	140.200	355.604
Finansielle omkostninger	5	-137.642	-300.805
Resultat før skat		-554.911	-5.775.229
Skat af årets resultat		-125.981	0
Årets resultat		-680.892	-5.775.229
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		-680.892	-5.775.229
		-680.892	-5.775.229

Balance 31. december 2014

	Note	2014 kr.	2013 kr.
Aktiver			
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	6	299.723	438.376
Indretning af lejede lokaler	7	0	14.782
Materielle anlægsaktiver		299.723	453.158
Andre tilgodehavender		3.593.961	3.539.411
Finansielle anlægsaktiver		3.593.961	3.539.411
Anlægsaktiver		3.893.684	3.992.569
Råvarer og hjælpematerialer		146.087	391.200
Varebeholdninger		146.087	391.200
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		71.686	151.920
Andre tilgodehavender		149.342	149.342
Periodeafgrænsningsposter		24.000	113.966
Udsudte skatteaktiver		0	125.981
Tilgodehavender		245.028	541.209
Likvide beholdninger		151.186	210.490
Omsætningsaktiver		542.301	1.142.899
Aktiver		4.435.985	5.135.468

Balance 31. december 2014

	Note	2014 kr.	2013 kr.
Passiver			
Virksomhedskapital	8	125.000	125.000
Overført resultat	9	560.427	1.241.319
Egenkapital		685.427	1.366.319
Anden gæld		1.097.858	0
Langfristede gældsforpligtelser	10	1.097.858	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser		1.724.131	1.994.046
Selskabsskat		144.442	143.597
Anden gæld		778.452	1.631.506
Periodeafgrænsningsposter		5.675	0
Kortfristede gældsforpligtelser		2.652.700	3.769.149
Gældsforpligtelser		3.750.558	3.769.149
Passiver		4.435.985	5.135.468
Eventualforpligtelser	11		
Sikkerhedsstillelser og pantsætninger	12		
Forpligtelser i henhold til leje- eller leasingkontrakter, der ikke er indregnet i balancen	13		

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten for Sari Stella ApS for 2014 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.

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til danske kroner efter transaktionsdagens kurs. Monetære aktiver og forpligtelser i fremmed valuta omregnes til danske kroner efter balancedagens valutakurser. Realiserede og urealiserede valutakursgevinster og -tab indgår i resultatopgørelsen under finansielle poster.

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 i resultatopgørelsen alle 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 regskabspost 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 afskrivning af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb. Herved fordeles kurstab og -gevinst over løbetiden.

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

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste og -tab

Virksomheden har valgt at sammendrage visse poster i resultatopgørelsen efter bestemmelserne i årsregnskabslovens § 32.

Anvendt regnskabspraksis

Nettoomsætning

Indtægter ved salg af varer indregnes i resultatopgørelsen på tidspunktet for levering og risikoens overgang, såfremt indtægten kan opgøres pålideligt. Omsætningen opgøres efter fradrag af moms, afgifter og rabatter.

Andre driftsindtægter og -omkostninger

Andre driftsindtægter og andre driftsomkostninger omfatter regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedernes hovedaktivitet.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger vedrørende salg og administration.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og gager, pensioner samt omkostninger til social sikring.

Af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver

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

	Brugstid	Restværdi
Goodwill	7 år	0%
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 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

Immaterielle anlægsaktiver

Goodwill måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Den forventet levetid forventes at være 7 år, baseret på en vurdering af indtjeningspotentialer.

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med tillæg af eventuelle opskrivninger og med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klart til at blive taget i brug.

Anvendt regnskabspraksis

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris på grundlag af FIFO-princippet eller til nettorealiseringsværdi, hvis denne er lavere.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der almindeligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter, aktiver

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter forudbetalte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

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.

Egenkapital

Udbytte, som foreslås udbetalt for regnskabsåret, præsenteres som en særskilt post under egenkapitalen.

Hensatte forpligtelser

Udskudt skat

Udskudt skat og årets regulering heraf opgøres efter den balanceorienterede gældsmetode som skatteværdien af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud, indregnes med den værdi, hvortil de forventes at blive anvendt, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser i virksomheder inden for samme juridiske skatteenhed og jurisdiktion.

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.

Finansielle gældsforpligtelser

Fastforrentede lån som realkreditlån og lån hos kreditinstitutter indregnes ved lånoptagelsen til det modtagne provenu med fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles lånene til amortiseret kostpris, således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen som en renteomkostning over låneperioden.

Øvrige gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket almindeligvis svarer til nominel 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 acontoskatte.

Eventualaktiver og -forpligtelser

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

Noter

2014

2013

1. Usikkerhed om going concern

Årets resultat udviser et regnskabsmæssigt underskud, og det er således ikke lykkedes at vende de negative resultater. Selskabet har dog fortsat positiv egenkapital pr. statusdagen, og det er endvidere ledelsens opfattelse, at selskabet fremover vil kunne generere positive pengestrømme fra egen drift, hvilket skal gøres via tilpasning af omkostningerne til det aktuelle aktivitetsniveauet samt effektivisering af driften. Der er dog som følge af selskabets finansielle stilling pr. statusdagen indhentet støtte- og tilbagetrædelseserklæring fra selskabets ultimative ejer samt dennes holdingselskab.

2. Usikkerhed ved indregning og måling

Der er i årsregnskabet indregnet langfristede tilgodehavender på i alt t.kr. 3.273 hos selskaber, hvilke har tabt egenkapitalen pr. statusdagen. Grundet den finansielle situation i disse selskaber, kan indregningen af disse tilgodehavender derfor være forbundet med en vis usikkerhed.

3. Personaleomkostninger

Lønninger	2.245.219	3.110.835
Omkostninger til social sikring	69.531	118.574
Andre personaleomkostninger	89.166	209.394
	2.403.916	3.438.803

4. Finansielle indtægter

Andre finansielle indtægter	140.200	355.604
	140.200	355.604

5. Finansielle omkostninger

Andre finansielle omkostninger	137.642	300.805
	137.642	300.805

Noter

	2014	2013
6. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		
Kostpris primo	2.460.184	2.698.273
Tilgang i årets løb, herunder forbedringer	0	362.408
Afgang i årets løb	0	-600.497
Kostpris ultimo	2.460.184	2.460.184
Af- og nedskrivninger primo	-2.021.808	-1.914.975
Årets afskrivninger	-138.653	-125.321
Tilbageførsel af af- og nedskrivninger på afhændede aktiver	0	18.488
Af- og nedskrivninger ultimo	-2.160.461	-2.021.808
Regnskabsmæssig værdi ultimo	299.723	438.376
7. Indretning af lejede lokaler		
Kostpris primo	920.886	920.886
Kostpris ultimo	920.886	920.886
Af- og nedskrivninger primo	-906.104	-880.511
Årets afskrivninger	-14.782	-25.593
Af- og nedskrivninger ultimo	-920.886	-906.104
Regnskabsmæssig værdi ultimo	0	14.782
8. Virksomhedskapital		
Saldo primo	125.000	125.000
Saldo ultimo	125.000	125.000

Selskabskapitalen har været uændret de seneste 5 år.

Noter

	2014	2013
9. Overført resultat		
Saldo primo	1.241.319	7.016.548
Årets tilgang	-680.892	-5.775.229
Saldo ultimo	560.427	1.241.319

10. Langfristede gældsforpligtelser

	Forfald efter 1 år	Forfald indenfor 1 år	Forfald efter 5 år
Anden gæld	1.097.858	0	0
	1.097.858	0	0

11. Eventualforpligtelser

Selskabet har i 2015 modtaget ansættelse fra SKAT om ændring af selskabets skattepligtige indkomst samt momstilsvar for indkomståret 2013. Den skattepligtige indkomst forøges med t.kr. 1.171, hvoraf skatteværdien udgør ca. t.kr. 293. SKAT har endvidere forslået ændringer til selskabets momstilsvar på t.kr. 293.

Der er herudover ingen eventualforpligtelser pr. statusdagen.

12. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger

Pantebrevsgæld er sikret ved pant i lejede lokaler. Pantet omfatter det til lejede lokaler hørende driftsinventar af enhver art samt forretningens goodwill og lejerettigheder. Regnskabsmæssig værdi af pantsat driftsinventar og goodwill udgør t.kr. 300 på status dagen.

13. Forpligtelser i henhold til leje- eller leasingkontrakter, der ikke er indregnet i balancen

Selskabet har indgået huslejekontrakt med resterende lejeforpligtelse pr. statusdagen på i alt t.kr. 304.

Selskabet har indgået en leasingaftale hvor den resterende leasingforpligtelse pr. statusdagen udgør t.kr. 14.

Der er herudover ingen leje- eller leasingforpligtelser pr. statusdagen.