

Fafas DK ApS

Store Kongensgade 18, st., 1264 København K

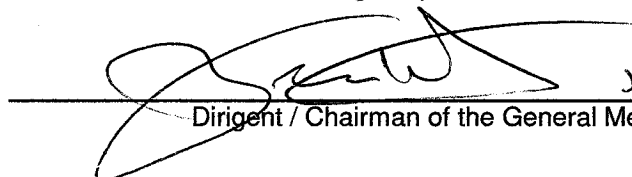
CVR-nr. 36 20 11 34

Årsrapport for 2014/2015 / Annual report 2014/2015

1. regnskabsår / 1st accounting year

Godkendt på generalforsamling den /

The Annual General Meeting adopted the annual report on /// - 2016

 JØRGEN NIELSEN

Dirigent / Chairman of the General Meeting

Indholdsfortegnelse / Contents

	Side / Page
Selskabsoplysninger	
Entity details	3
Ledelsespåtegning	
Statement by Management on the annual report	4
Ledelsesberetning	
Management commentary	5
Årsregnskab / Annual report	
Anvendt regnskabspraksis / Accounting policies	6 - 9
Resultatopgørelse / Income statement	10
Balance / Balance sheet	11 - 12
Noter til årsrapporten / Notes	13 - 15

Selskabsoplysninger / Entity details

Selskabet / Company

Fafas DK ApS
Store Kongensgade 18, st.
1264 København K

CVR-no: 36 20 11 34

Regnskabsår / Financial year:
24. september 2014 - 30. september 2015

Direktion / Managing Director

Jarno Mikael Tuliara

Ledespåtegning / Statement by Management on the annual report

Direktionen aflægger hermed årsrapporten for regnskabsåret
24. september 2014 - 30. september 2015 for Fafas DK ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

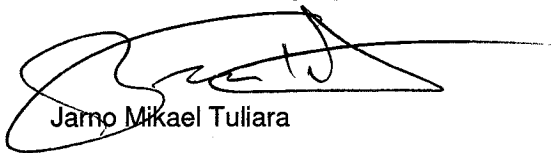
Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsregnskabet giver
et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, den finansielle stilling samt resultatet.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Direktionen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldte.

København, den 11. januar 2016 / Copenhagen, 11th January 2016

Direktionen / Managing Director



Jarno Mikael Tuliara

Generalforsamlingen har besluttet, at årsrapporten for det kommende regnskabsår ikke
skal revideres.

Ledelsesberetning / Management commentary

Hovedaktiviteter / Primary activities

Selskabets formål er at drive restaurationsvirksomhed og anden hermed beslægtet virksomhed.

Udvikling i regnskabsåret / Development in activities and finances

Årets resultat i 2014/2015 udgør DKK -1.438.293, som foreslås disponeret som anført i Resultatopgørelsen.

Årets resultat anses for utilfredsstillende.

Direktionen er opmærksom på, at selskabet har tabt mere end halvdelen af sin kapital. I konsekvens heraf, er der i henhold til Selskabslovens § 119 inkluderet et dagsordenspunkt på selskabets ordinære generalforsamling, hvor direktionen vil redegøre nærmere for selskabets økonomiske stilling. Det er direktionens opfattelse, at selskabet ikke er nødlidende og at selskabskapitalen vil blive genoprettet via driften i nærmeste fremtid. De nærmere detaljer om den fremtidige drift vil blive gennemgået på den ordinære generalforsamling.

Selskabets resultat og økonomiske udvikling levede ikke op til forventningerne og anses således for værende utilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning / Events after the balance sheet date

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

Anvendt regnskabspraksis / Accounting policies

Årsrapporten for Fafas DK ApS for 2014/2015 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

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 og nedskrivninger.

Der foretages periodisering af væsentlige indtægter og omkostninger.

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 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.

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til transaktionsdagens kurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiell post.

Tilgodehavender, gæld og andre monetære poster i fremmed valuta, som ikke er afregnet på balancedagen, måles til balancedagens valutakurs. Forskellen mellem balancedagens kurs og kursen på tidspunktet for tilgodehavendets eller gældens opståen indregnes i resultatopgørelsen under finansielle poster.

Anvendt regnskabspraksis / Accounting policies

RESULTATOPGØRELSEN

Nettoomsætning / bruttofortjeneste

Som indtjeningskriterium anvendes faktureringsprincippet

En række af resultatopgørelsens poster er sammendraget og benævnt bruttofortjeneste i årsrapporten.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen m.v.

Selskabsskat og udskudt skat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og 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.

Den aktuelle skat beregnes med den for året gældende skattesats.

Aktuelle skattetilgodehavender indregnes i balancen som et tilgodehavende i det omfang, der er betalt for meget, mens aktuelle skatteforpligtelser indregnes som kortfristet gæld i det omfang, der ikke er foretaget betaling heraf.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsметode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. Den udskudte skat beregnes med den skattesats, der ud fra vedtagen lovgivning inden regnskabsårets udløb er gældende på det tidspunkt, hvor den forventes realiseret.

Udskudte skatteaktiver indregnes alene med den værdi, de kan forventes at kunne realiseres til.

Anvendt regnskabspraksis / Accounting policies

BALANCEN

Immaterielle anlægsaktiver

Erhvervet goodwill måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Goodwill afskrives lineært over den økonomiske brugstid, der er vurderet til 5 år.

Indretning af lejede lokaler måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på lejemålets restløbetid.

Materielle anlægsaktiver

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

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

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

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3 - 5 år
---	----------

Aktiver med en kostpris på under DKK 12.800 pr. enhed indregnes som omkostning i resultatopgørelsen.

Materielle anlægsaktiver, som er leaset og opfylder betingelserne for finansiel leasing, behandles efter samme retningslinjer som ejede aktiver.

Avance og tab ved løbende udskiftning af materielle anlægsaktiver indtægtsføres henholdsvis udgiftsføres under "af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver".

Finansielle anlægsaktiver

Deposita måles til anskaffessum.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til pålydende værdi med fradrag af nedskrivning til imødegåelse af forventede tab (nettorealiseringsværdi). Nedskrivninger foretages på grundlag af individuel vurdering af tilgodehavender.

Anvendt regnskabspraksis / Accounting policies

BALANCEN - fortsat/continued

Andre gældsforpligtelser

Øvrige gældsforpligtelser indregnes til kostpris på tidspunktet for stiftelsen af gældsforholdet. Efterfølgende opgøres de til amortiseret kostpris, hvilket for korte og uforrentede gældsforpligtelser samt for variabelt forrentede gældsforpligtelser normalt svarer til den nominelle værdi.

Andre gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandør, tilknyttede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi.

Fafas DK ApS

Resultatopgørelse / Profit & Loss

		24-09-2014
Beløb i DKK / Amount in DKK	Note	30-09-2015
Bruttofortjeneste / Gross profit		-146.004
Personaleomkostninger / Staff expenses	1	695.731
Afskrivninger / Depreciations	4	366.033
Resultat før renter og skatter		
Profit/loss before financial income and expenses		-1.207.768
Finansielle indtægter / Financial income		356
Finansielle omkostninger / Financial expenses		11.911
Ekstraordinære omkostninger / Extraordinary costs		218.970
Årets resultat før skat / Profit/loss before tax		-1.438.293
Skat af årets resultat		
Tax on profit/loss for the year	2	0
Årets resultat efter skat / Net profit/(loss) for the year		-1.438.293

Resultatdisponering / Proposed distribution

Forslag til resultatdisposition / Proposed distribution of profit or loss	
I alt til disponering / Total for distribution	-1.438.293
Foreslået udbytte / Proposed dividend	0
Overført resultat / Retained earnings	-1.438.293

Fafas DK ApS

Balance / Balance sheet

Beløb i DKK / Amount in DKK

Note 30-09-2015

AKTIVER / ASSETS:

ANLÆGSAKTIVER / FIXED ASSETS

Immaterielle anlægsaktiver / Intangible fixed assets

Goodwill / Goodwill	4	0
Indretning af lejede lokaler / Leasehold improvements	4	0
Immaterielle anlægsaktiver i alt / Total intangible fixed assets		0

Materielle anlægsaktiver / Tangible fixed assets

Andre anlæg, driftsmaterial og inventar / Operating equipment, fixtures and fittings	5	0
Materielle anlægsaktiver i alt / Total tangible fixed assets		0

Finansielle anlægsaktiver / Financial assets

Depositum / Deposit		0
Finansielle anlægsaktiver i alt / Total financial assets		0

Anlægsaktiver i alt / Total fixed assets		0
---	--	----------

OMSÆTNINGSAKTIVER / CURRENT ASSETS

Tilgodehavender / Receivables

Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser / Receivables from sales and services		0
Andre tilgodehavender / Other receivables		551.074
Periodeafgrænsningsposter / Prepayments		0
Tilgodehavender i alt / Total Receivables		551.074

Likvide midler / Cash at bank and in hand		5.217
--	--	--------------

Omsætningsaktiver i alt / Total current assets		556.291
---	--	----------------

AKTIVER I ALT / TOTAL ASSETS		556.291
-------------------------------------	--	----------------

Fafas DK ApS**Balance / Balance sheet***Beløb i DKK / Amount in DKK**Note 30-09-2015***PASSIVER / EQUITY AND LIABILITIES:****EGENKAPITAL / EQUITY:**

Selskabskapital / Share capital		50.000
Overført resultat / Retained earnings		-1.438.293
Egenkapital i alt / Total Share capital	3	-1.388.293

KORTFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSE / SHORT TERM

Leverandører af varer og tjenester / Trade payables		88.068
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder / Liabilities to affiliated companies		1.638.594
Skyldig selskabsskat / Corporate tax debt	2	0
Anden kortfristet gæld / Other short-term debt		217.922
Kortfristede gældsforpligtelser i alt / Total Short term		1.944.584

PASSIVER I ALT / TOTAL EQUITY AND LIABILITIES**556.291**

Pantsætninger og sikkerhedsstillelser / Mortgages and collaterals	6
Kontraktlige forpligtelser / Contractual obligations	7
Eventualforpligtelser / Contingent liabilities	8

Fafas DK ApS

Noter / Notes

	24-09-2014
<i>Beløb i DKK / Amount in DKK</i>	<i>30-09-2015</i>

Note 1: Personaleomkostninger / Staff expenses

Lønninger og gager / Wages and salaries	679.346
Pensioner / Pensions	0
Omkostninger til social sikring / Social security costs	16.385
Andre personaleomkostninger / Other staff costs	0
Personaleomkostninger i alt / Total staff expenses	695.731

Note 2: Skat af årets resultat / Income tax expense

Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst / Calculated tax of the taxable income	0
Regulering af udskudt skat / Adjustment of deferred tax	0
Regulering af skat vedrørende tidligere år / Adjustment of tax for previous years	0
Skat af årets resultat i alt / Total income tax expense	0

Note 3: Egenkapital / Equity

	Egenkapital / Equity, primo	Årets resultat / Profit for the year	Egenkapital / Equity, ultimo
Selskabskapital / Share capital	50.000	0	50.000
Overført resultat / Retained earnings	0	-1.438.293	-1.438.293
Egenkapital	50.000	-1.438.293	-1.388.293

Fafas DK ApS

Noter / Notes

Beløb i DKK / Amount in DKK

Note 4: Immaterielle anlægsaktiver / Intangible fixed assets

	Goodwill	Leasehold improve- ments
Anskaffelsespris primo / Cost beginning of year	0	0
Tilgang i året / Additions during the year	800.000	191.445
Afgang i året / Sold during the year	-421.034	0
Anskaffelsespris ultimo / Cost end of year	378.966	191.445
Af- og nedskrivninger materielle anlægsaktiver, primo / Depreciation and impairment losses beginning of the ye	0	0
Årets af- og nedskrivninger / Depreciation for the year	-159.996	-191.445
Ekstraordinært tab ved salg / Extraordinary loss at sale	-218.970	0
Depreciation and impairment losses end of the year	-378.966	-191.445
Regnskabsmæssig værdi, ultimo / Carrying amount end of year	0	0

Note 5: Materielle anlægsaktiver / Property, plant and equipment

	Other fix- tures and fittings, tools and equipment
Anskaffelsespris primo / Cost beginning of year	0
Tilgang i året / Additions during the year	65.666
Afgang i året / Sold during the year	-51.074
Anskaffelsespris ultimo / Cost end of year	14.592
Af- og nedskrivninger materielle anlægsaktiver, primo / Depreciation and impairment losses beginning of the ye	0
Årets af- og nedskrivninger / Depreciation for the year	-14.592
Depreciation and impairment losses end of the year	-14.592
Regnskabsmæssig værdi, ultimo / Carrying amount end of year	0

Fafas DK ApS**Noter / Notes**

Beløb i DKK / Amount in DKK

**Note 6: Pantsætninger og sikkerhedsstillelser /
Mortgages and collaterals**

Selskabet har ingen pantsætninger og sikkerhedsstillelser /
The Company has no mortgages assets and collaterals.

**Note 7: Kontraktlige forpligtelser /
Contractual obligations**

Selskabet har ingen kontraktlige forpligtelser.
The Company has no contractual obligations.

**Note 8: Eventualforpligtelser /
Contingent liabilities**

Selskabet har ingen eventualforpligtelser /
The Company has no contingent liabilities.