

PLATON BODEGA ApS

Kærvej 6
9530 Støvring

Årsrapport
1. maj 2014 - 30. april 2015

**Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den**

14/10/2015

Kurt Christian Pedersen
Dirigent

(Urevideret)

Indhold

Virksomhedsoplysninger

Virksomhedsoplysninger	3
------------------------------	---

Påtegninger

Ledelsespåtegning	4
-------------------------	---

Erklæringer

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	5
---	---

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	6
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	10
Balance	11
Noter	13

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	PLATON BODEGA ApS	
	Kærvej 6	
	9530 Støvring	
	CVR-nr:	14607897
	Regnskabsår:	01/05/2014 - 30/04/2015
Bankforbindelse	Spar Nord, Støvring	
Revisor	REVICOR, REGISTRERET REVISIONSANPARTSSELSKAB	
	Hobrovej 317	
	Aalborg SV	
	DK Danmark	
	CVR-nr:	13929297
	P-enhed:	1000651038

Ledelsespåtegning

Direktionen aflægger hermed årsrapport for 2014/15 for selskabet Platon Bodega ApS .
Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vor opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. april 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 2014/15.

Selskabet overholder kravene for fravalg af revision jf. Årsregnskabsloven pr. 30. april 2015.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Støvring, den 30/09/2015

Direktion

Kurt Christian Pedersen
Direktør

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i Platon Bodega ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Platon Bodega ApS for regnskabsåret 01.05.14 - 30.04.15 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 Etiske 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 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.

Aalborg, 30/09/2015

Jørgen E. Paulsen
Registreret Revisor
REVICOR, REGISTRERET REVISIONSANPARTSSELSKAB

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabet beskæftiger sig med at drive beværtning

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets fortsatte drift er betinget at der kan opnås finansiering til den fortsatte drift. Der henvises til note 4 hvori forholdet er beskrevet.

Begivenheder efter regnskabsafslutning

Efter regnskabsårets afslutning er selskabets ejendom afhændet og selskabet har indstillet driften af virksomheden.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B. Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

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.

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.

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.

Resultatopgørelse

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste består af nettoomsætningen fratrukket omkostninger til vareforbrug samt eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Nettoomsætningen ved salg indregnes i resultatopgørelsen, hvis risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler m.v.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter, samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen m.v.

Skat af årets resultat

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 i egenkapitalen med den del, der kan henføres til bevægelser direkte i egenkapitalen. Den andel af skatten, der indregnes i resultatopgørelsen, som knytter sig til årets ekstraordinære resultat, henføres hertil, mens den resterende del henføres til årets ordinære resultat.

Balance

Immaterielle anlægsaktiver

Erhvervet goodwill måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Goodwill afskrives lineært over den vurderede økonomiske brugstid.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af immaterielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under afskrivninger.

Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Der afskrives ikke på grunde.

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 brug.

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

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

		Restværdi
Bygninger	50 år	0
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-8 år	0

Fortjeneste og tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgsprisen med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste og tab indregnes i resultatopgørelsen under afskrivninger.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. Er nettorealiseringsværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Nettorealiseringsværdi for varebeholdninger opgøres som salgssum med fradrag af omkostninger, der afholdes for at effektivisere salget, og fastsættes under hensyntagen til omsættelighed, ukurans og udvikling i forventet salgspris.

Tilgodehavender

Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser måles til nominel værdi reduceret med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under aktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Selskabsskat og udskudt skat

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

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, f.eks. vedrørende aktier, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud måles til den værdi, hvortil de forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed.

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.

Gældsforpligtelser

Finansielle forpligtelser, som omfatter gæld til kreditinstitutter, leverandørgæld og gæld til tilknyttede virksomheder måles til nominel restgæld. Hvis låneoptagelsen er forbundet med væsentlige kurstab eller kursgevinster, måles gælden til amortiseret kostpris. Væsentlige kurstab og gevinster fordeles over lånets løbetid med lige store beløb hvert år.

Resultatopgørelse 1. maj 2014 - 30. apr 2015

	Note	2014/15 kr.	2013/14 kr.
Bruttoresultat		482.193	571.226
Personaleomkostninger		-753.942	-788.068
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		0	-18.986
Resultat af ordinær primær drift		-271.749	-235.828
Andre finansielle indtægter		0	32
Øvrige finansielle omkostninger		-79.146	-47.446
Ordinært resultat før skat		-350.895	-283.242
Skat af årets resultat		0	23.000
Årets resultat		-350.895	-260.242
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		-350.895	-260.242
I alt		-350.895	-260.242

Balance 30. april 2015

Aktiver

	Note	2014/15 kr.	2013/14 kr.
Goodwill		0	0
Immaterielle anlægsaktiver i alt	1	0	0
Grunde og bygninger		648.234	648.234
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		0	0
Materielle anlægsaktiver i alt	2	648.234	648.234
Anlægsaktiver i alt		648.234	648.234
Fremstillede varer og handelsvarer		33.418	36.283
Varebeholdninger i alt		33.418	36.283
Andre tilgodehavender		65.964	59.801
Tilgodehavender i alt		65.964	59.801
Likvide beholdninger		8.000	8.000
Omsætningsaktiver i alt		107.382	104.084
Aktiver i alt		755.616	752.318

Balance 30. april 2015

Passiver

	Note	2014/15 kr.	2013/14 kr.
Registreret kapital mv.		200.000	200.000
Overført resultat		-523.939	-173.043
Egenkapital i alt	3	-323.939	26.957
Hensættelse til udskudt skat		0	0
Hensatte forpligtelser i alt		0	0
Gæld til banker		758.558	379.985
Leverandører af varer og tjenesteydelser		15.000	33.000
Anden gæld		305.997	312.376
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		1.079.555	725.361
Gældsforpligtelser i alt		1.079.555	725.361
Passiver i alt		755.616	752.318

Noter

1. Immaterielle anlægsaktiver i alt

	Goodwill kr.
Kostpris primo	120.000
Kostpris ultimo	120.000
Af- og nedskrivning primo	-120.000
Årets afskrivning	-0
Af- og nedskrivning ultimo	-120.000
Regnskabsmæssig værdi ultimo	0

2. Materielle anlægsaktiver i alt

	Grunde og bygninger kr.	Andre Anlæg mv. kr.
Kostpris primo	1.094.405	219.764
Kostpris ultimo	1.094.405	219.764
Af- og nedskrivning primo	-446.171	-219.764
Af- og nedskrivning ultimo	-446.171	-219.764
Regnskabsmæssig værdi ultimo	648.234	0

3. Egenkapital i alt

	Virksomheds-kapital kr.	Overført resultat kr.	Ialt kr.
Saldo primo	200.000	-173.044	26.956
Årets resultat	0	-350.895	-350.895
Egenkapital ultimo	200.000	-523.939	-323.939

4. Oplysning om usikkerhed om going concern

Selskabets fortsatte drift er betinget af at kunne udvide sine kreditfaciliteter i takt med behovet er herfor. Der er ført forhandlinger med långivere og investorer.

Selskabet er aflagt årsregnskabet som going concern idet det forventes at de nødvendige kreditfaciliteter kan opnås.

5. Oplysning om eventualforpligtelser

Ingen.

6. Oplysning om sikkerhedsstillelser og aktiver pantsat som sikkerhed

Til sikkerhed for mellemværende med pengeinstitut m.v. er der deponeret ejerpantebrev kr. 600.000 med pant i ejendommen med en regnskabsmæssig værdi på t. kr. 648