

MORT ApS

Årsrapport

1. januar 2013 - 31. december 2013

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

04/06/2014

Morten Skall

Dirigent

Indhold

Virksomhedsoplysninger

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

Påtegninger

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

Erklæringer

Den uafhængige revisors erklæringer	5
---	---

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	7
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	8
Resultatopgørelse	10
Balance	11
Noter	13

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	MORT ApS Ternevej 1 9000 Aalborg Telefonnummer: 98101750 e-mailadresse: info@gaslight.dk CVR-nr: 21562203 Regnskabsår: 01/01/2013 - 31/12/2013
Bankforbindelse	Nørresundby Bank
Revisor	3H REVISION, REGISTRERET REVISIONSANPARTSSELSKAB Hobrovej 317 9200 Aalborg SV CVR-nr: 13929297

Ledespåtegning

Direktionen aflægger hermed årsrapport for 2013 for selskabet MORT 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. 31. december 2013 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 2013.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Aalborg, den 20/05/2014

Direktion

Morten Skall
Direktør

Den uafhængige revisors erklæringer

Til anpartshaverne i MORT ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for MORT ApS for regnskabsåret 1. januar 2013 - 31. december 2013, 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 handlinger 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.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2013 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2013 - 31. december 2013 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Erklæringer i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering

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.

Aalborg, 20/05/2014

Jørgen E. Paulsen
Registreret revisor
3H REVISION, REGISTRERET REVISIONSANPARTSSELSKAB

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

MORT ApS har drevet diskotek No. 16 i Jomfru Ane Gade, Aalborg, i perioden 1/1 – 30/6 2013.
Selskabet har ingen drift i perioden 1/7 – 31/12 2013.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Der er ikke indtruffet usædvanlige forhold i regnskabsåret

Usikkerhed ved indregning og måling

Der har ikke været konstateret usikkerhed ved indregning og måling af indtægter og udgifter i regnskabsåret.

Udviklingen i virksomhedens aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat anses ikke for tilfredsstillende.
Selskabet har valgt at stoppe driften med diskoteksdrift pr. 30/6 2013.

Begivenheder efter regnskabets afslutning

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

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.

I henhold til årsregnskabsloven §110 vedrørende mindre koncerner er koncernregnskab ikke udarbejdet.

Resultatopgørelse

Nettoomsætning

Nettoomsætningen indregnes med den del der vedrører regnskabsåret.

Nettoomsætningen indregnes ekskl. moms og afgifter opkrævet på vegne af tredjepart. Alle former for afgivne rabatter indregnes i nettoomsætningen.

Skat af årets resultat

Selskabet er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning.

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 til nedsættelse af eget skattemæssigt overskud.

Årets skat der består af årets aktuelle selskabsskat, årets sambeskatningsbidrag 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 posteringer direkte i egenkapitalen.

Balance

Materielle anlægsaktiver

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

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:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar 10 år

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

Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat overføres til administrationsselskabet for sambeskatningen.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsметode 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 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 og leverandørgæld

Resultatopgørelse 1. jan 2013 - 31. dec 2013

	Note	2013 kr.	2012 kr.
Bruttoresultat		232.989	2.540.176
Personaleomkostninger	1	-912.601	-2.111.068
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-63.238	-106.178
Resultat af ordinær primær drift		-742.850	322.930
Øvrige finansielle omkostninger		-36.762	-39.211
Ordinært resultat før skat		-779.612	283.719
Ekstraordinært resultat før skat		-779.612	283.719
Skat af årets resultat	2	178.462	-74.061
Årets resultat		-601.150	209.658
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		-601.150	209.658
I alt		-601.150	209.658

Balance 31. december 2013

Aktiver

	Note	2013 kr.	2012 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		0	232.862
Indretning af lejede lokaler		0	1.428.207
Materielle anlægsaktiver i alt	3	0	1.661.069
Anlægsaktiver i alt		0	1.661.069
Fremstillede varer og handelsvarer		0	141.942
Varebeholdninger i alt		0	141.942
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		837.951	0
Andre tilgodehavender		19.510	29.433
Periodeafgrænsningsposter		0	74.982
Tilgodehavender i alt		857.461	104.415
Likvide beholdninger		0	75.163
Omsætningsaktiver i alt		857.461	321.520
AKTIVER I ALT		857.461	1.982.589

Balance 31. december 2013

Passiver

	Note	2013 kr.	2012 kr.
Registreret kapital mv.	4	125.000	125.000
Overført resultat		345.063	946.213
Egenkapital i alt	5	470.063	1.071.213
Hensættelse til udskudt skat		0	9.897
Hensatte forpligtelser i alt		0	9.897
Gæld til banker		373.289	172.696
Leverandører af varer og tjenesteydelser		0	65.414
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder		0	308.116
Anden gæld		14.109	340.976
Periodeafgrænsningsposter		0	14.277
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		387.398	901.479
Gældsforpligtelser i alt		387.398	901.479
PASSIVER I ALT		857.461	1.982.589

Noter

1. Personaleomkostninger

	2013 kr.	2012 kr.
Løn og gager	917.658	1.985.047
Andre omkostninger til social sikring	72.034	126.021
Overført til moderselskab	-77.092	0
	912.601	2.111.068

2. Skat af årets resultat

	2013 kr.	2012 kr.
Aktuel skat	178.462	-70.201
Ændring af udskudt skat	0	5.624
Regulering vedrørende tidligere år	0	-1.764
	178.462	-74.061

3. Materielle anlægsaktiver i alt

	Indretning lejede lokaler kr.	Andre Anlæg mv. kr.
Kostpris primo	1.543.611	371.268
Tilgang	104.663	125.000
Afgang	-1.648.274	-496.268
Kostpris ultimo	0	0
Af- og nedskrivning primo	-115.404	-138.406
Årets afskrivning	-82.414	-44.062
Afskrivninger afhændet	197.818	182.468
Af- og nedskrivning ultimo	0	0
Regnskabsmæssig værdi ultimo	0	0

4. Registreret kapital mv.

Anpartskapitalen består af 125 anparter a 1.000 kr. Anparterne er ikke opdelt i klasser.

5. Egenkapital i alt

	Virksomheds-kapital	Overført resultat	Ialt
	kr.	kr.	kr.
Saldo primo	125.000	946.213	1.071.213
Årets resultat	0	-601.150	-601.150
Egenkapital ultimo	125.000	345.063	470.063

6. Oplysning om eventualforpligtelser

Selskabet indgår i en dansk sambeskatning. Selskabet hæfter derfor ubegrænset og solidarisk for kildeskatter på udbytter, renter, royalties og selskabsskat af koncernens sambeskattede indkomst.

Den samlede skyldige selskabsskat fremgår af årsrapport for administrationsselskabet i forhold til sambeskatningen.

7. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen.

8. Oplysning om ejerskab

Ejerforhold

Restaurationsselskabet af 1.11.1996 ApS (moderselskab)

Transaktioner med nærtstående parter er foregået på markedsmæssige vilkår.