

Domhuset ApS

Låsbygade 59

6000 Kolding

CVR-nr. 30736311

Årsrapport for 2012

6. regnskabsår

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 30. juli 2013

Thomas Birk Larsen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

Ledelsespåtegning	3
Den uafhængige revisors erklæringer	4
Virksomhedsoplysninger	6
Ledelsesberetning	7
Anvendt regnskabspraksis	8
Resultatopgørelse	11
Balance	12
Noter	14

Domhuset ApS

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar 2012 - 31. december 2012 for Domhuset ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2012 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2012 - 31. december 2012.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Kolding , den 30. juli 2013

Direktion

Thomas Birk Larsen
Direktør

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i Domhuset ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Domhuset ApS for regnskabsåret 1. januar 2012 - 31. december 2012, 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.

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

Forbehold

Grundlag for konklusion med forbehold

Det har ikke været muligt, at afstemme mellemregninger med tidligere koncernselskaber til underliggende dokumentation. Vi tager således forbehold for de indregnede gældsposter.

Selskabets bogføring givet ikke et pålideligt grundlag for udarbejdelse af årsrapporten, idet der mangler dokumentation for afholdte omkostninger. Der er endvidere ikke tilstrækkelig sikkerhed for, at alle indtægter er indregnet i årsrapporten.

Vi deltog ikke i den fysiske optælling af varelagrene pr. 31. december 2012, idet denne dato lå forud for vores valg til revisorer for selskabet. Beskaffenheden af selskabets registreringssystemer har ikke gjort det muligt for os at overbevise os om tilstedeværelsen af selskabets varelagre gennem andre revisionshandlinger

Den uafhængige revisors erklæringer

Konklusion med forbehold

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet, bortset fra indvirkningerne af de forhold, der er beskrevet i grundlaget for konklusion med forbehold, giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2012 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2012 - 31. december 2012 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Erklæringer i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering

Supplerende oplysninger vedrørende andre forhold

Uden at det har påvirket vores konklusion, skal vi oplyse, at der en del af regnskabsåret, i strid med bogføringsloven, ikke er foretaget daglige afstemninger af kasseholdningen, hvorved ledelsens kan ifalde ansvar.

Uden at det har påvirket vores konklusion, skal vi oplyse, at der i regnskabsåret ikke er indbetalt og indberettet moms og A-skatter rettidigt, hvorved selskabets ledelse kan ifalde ansvar.

Uden at tage forbehold, skal vi henlede opmærksomheden på, at selskabet har tabt hele selskabskapitalen. Vi henviser i den forbindelse til ledelsesberetningen, hvor det fremgår hvorledes ledelsen forventer, at retablere selskabskapitalen.

Udtalelse om ledelsesberetningen

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.

København , den 30. juli 2013

Hallerup & Co

Statsautoriserede

revisionsinteressentskab

Jan Hallerup

Statsautoriseret revisor

Domhuset ApS

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden

Domhuset ApS

Låsbygade 59

6000 Kolding

CVR-nr.

30736311

Stiftelsesdato

9. august 2007

Regnskabsår

1. januar 2012 - 31. december 2012

Direktion

Thomas Birk Larsen , Direktør

Revisor

Hallerup & Co

Statsautoriserede revisionsinteressentskab

Overgaden Oven Vandet 48E

1415 København K

CVR-nr.: 16509388

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter består i at drive restauration fra adressen, Låsbygade 59, Kolding satm dermed beslægtet formål efter ledelsens skøn.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for regnskabsåret 1. januar 2012 - 31. december 2012 udviser et resultat på kr. -87.875, og selskabets balance pr. 31. december 2012 udviser en balancesum på kr. 480.185, og en egenkapital på kr. -149.449

Selskabet har tabt hele selskabskapitalen. Selskabets ledelse er opmærksomme på selskabslovens bestemmelser omkring kapitaltab og forventer på denne baggrund at retablere egenkapitalen ved fremtidige driftsoverskud samt kapitalindskud fra anpartshaveren.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

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

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten for Domhuset ApS for 2012 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

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 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 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.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger vedrørende salg og administration.

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:

Anvendt regnskabspraksis

	Brugstid	Restværdi
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 år	0%
Indretning af lejede lokaler	10 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. Selskabet og de danske tilknyttede virksomheder er sambeskattede. Den danske selskabsskat fordeles mellem overskuds- og underskudsgivende danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomst (fuld fordeling).

Balancen

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.

Varebeholdninger

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

Handelsvarer måles til kostpris, hvilket omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Tilgodehavender

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

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

Anvendt regnskabspraksis

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

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 acontoskatter.

Domhuset ApS

Resultatopgørelse

	Note	2012	2011
Bruttofortjeneste/-tab		367.238	157.546
Personaleomkostninger	1	-454.035	-390.372
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-28.022	-23.155
Driftsresultat		-114.819	-255.981
Finansielle indtægter		0	100.509
Finansielle omkostninger		-2.074	-18.651
Resultat før skat		-116.893	-174.123
Skat af årets resultat		29.018	31.202
Årets resultat		-87.875	-142.921
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		-87.875	-142.921
		-87.875	-142.921

Domhuset ApS**Balance 31. december 2012**

	Note	2012	2011
Aktiver			
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	2	25.429	20.911
Indretning af lejede lokaler	3	41.413	35.258
Materielle anlægsaktiver		66.842	56.169
Andre tilgodehavender		60.000	65.313
Finansielle anlægsaktiver		60.000	65.313
Anlægsaktiver		126.842	121.482
Råvarer og hjælpematerialer		54.563	47.546
Varebeholdninger		54.563	47.546
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		98.968	11.053
Periodeafgrænsningsposter		12.474	0
Udsudte skatteaktiver		115.989	86.970
Tilgodehavender		227.431	98.023
Likvide beholdninger		71.349	88.989
Omsætningsaktiver		353.343	234.558
Aktiver		480.185	356.040

Domhuset ApS**Balance 31. december 2012**

	Note	2012	2011
Passiver			
Virksomhedskapital	4	125.000	125.000
Overført resultat	5	-274.449	-186.574
Egenkapital		-149.449	-61.574
Leverandører af varer og tjenesteydelser		120.218	22.708
Gæld til tilknyttede virksomheder		0	348.867
Selskabsskat		0	12.150
Anden gæld		396.493	33.889
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse		112.923	0
Kortfristede gældsforpligtelser		629.634	417.614
Gældsforpligtelser		629.634	417.614
Passiver		480.185	356.040
Eventualforpligtelser	6		
Sikkerhedsstillelser og pantsætninger	7		

Noter

	2012	2011
1. Personaleomkostninger		
Lønninger	429.528	429.234
Pensioner	3.510	5.195
Omkostninger til social sikring	3.278	7.828
Andre personaleomkostninger	17.719	-51.885
	454.035	390.372
2. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		
Kostpris primo	61.540	61.540
Tilgang i årets løb, herunder forbedringer	18.695	0
Kostpris ultimo	80.235	61.540
Af- og nedskrivninger primo	-40.629	-21.071
Årets afskrivninger	-14.177	-19.558
Af- og nedskrivninger ultimo	-54.806	-40.629
Regnskabsmæssig værdi ultimo	25.429	20.911
3. Indretning af lejede lokaler		
Kostpris primo	57.562	57.562
Tilgang i årets løb, herunder forbedringer	20.000	0
Kostpris ultimo	77.562	57.562
Af- og nedskrivninger primo	-22.304	-18.707
Årets afskrivninger	-13.845	-3.597
Af- og nedskrivninger ultimo	-36.149	-22.304
Regnskabsmæssig værdi ultimo	41.413	35.258
4. Virksomhedskapital		
Saldo primo	125.000	125.000
Saldo ultimo	125.000	125.000
Selskabskapitalen har været uændret de seneste 5 år.		
5. Overført resultat		
Saldo primo	-186.574	-43.653
Årets afgang	-87.875	-142.921
Saldo ultimo	-274.449	-186.574

6. Eventualforpligtelser

Selskabet er sambeskattet med de øvrige selskaber i koncernen og hæfter solidarisk for de skatter, som vedrører sambeskatningen. Det samlede beløb fremgår af årsrapporten for Pieszak II Holding af 23/2 2010 ApS, der er administrationsselskab i sambeskatningen. Selskabet er udtrådt af sambeskatningen den 30. september 2012.

Selskabet har indgået lejekontrakt som kan opsiges med 6 måneders varsel. Lejeforpligtigheden i opsigelsesperioden udgør ca. 89 t.kr.

Der er ingen yderligere eventualforpligtelser pr. statusdagen.

7. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger

Der er ingen sikkerhedsstillelser eller pantsætninger pr. statusdagen.