



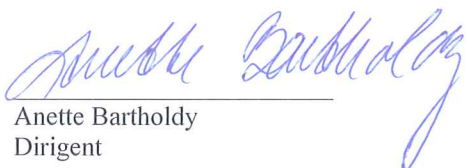
Restaurations ApS AA Af 15/09 1988
Labæk 65
4300 Holbæk

CVR-nr: 11 98 27 35

ÅRSRAPPORT
1. juli 2017 til 30. juni 2018

(29. regnskabsår)

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 12/10 2018


Anette Bartholdy
Dirigent

INDHOLDSFORTEGNELSE

Påtegninger

Ledelsespåtegning	4
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	5

Ledelsesberetning mv.

Selskabsoplysninger	6
---------------------------	---

Årsregnskab 1. juli 2017 - 30. juni 2018

Anvendt regnskabspraksis.....	7
Resultatopgørelse	11
Balance.....	12
Noter	14

LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. juli 2017 - 30. juni 2018 for Restaurations ApS AA Af 15/09 1988.

Årsrapporten, der ikke er revideret, aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Direktionen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. juli 2017 - 30. juni 2018.

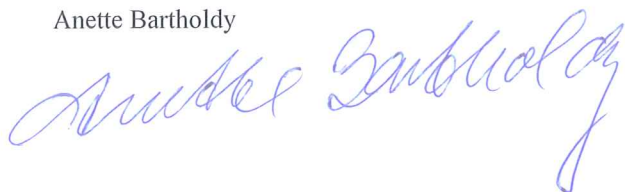
Ledelsesberetningen indeholder efter min opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Holbæk, den 10. oktober 2018

Direktion

Anette Bartholdy



REVISORS ERKLÆRING OM OPSTILLING AF ÅRSREGNSKAB

Til den daglige ledelse i Restaurations ApS AA Af 15/09 1988

Vi har opstillet årsregnskabet for Restaurations ApS AA Af 15/09 1988 for perioden 1. juli 2017 - 30. juni 2018 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.

Hvidovre, den 10. oktober 2018

Revision Sjælland
Registreret Revisionsaktieselskab
CVR-nr.: 28309791



Ulrik Danmark
Registreret revisor
mnc21791

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet	Restaurations ApS AA Af 15/09 1988 Labæk 65 4300 Holbæk
	Telefon: 59 43 06 28
	CVR-nr.: 11 98 27 35
	Regnskabsår: 1. juli - 30. juni
Direktion	Anette Bartholdy
Pengeinstitut	Danske Bank Ahlgade 28 4300 Holbæk
Revisor	Revision Sjælland Registreret Revisionsaktieselskab Stamholmen 175, 2. sal 2650 Hvidovre

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

GENERELT

Årsregnskabet for Restaurations ApS AA Af 15/09 1988 for 2017/18 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for selskaber i regnskabsklasse B.

Generelt om indregning og måling

Regnskabet er udarbejdet med udgangspunkt i det historiske kostprisprincip.

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med at de indtjenes. Herudover 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.

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 amortisering af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb.

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

Som målevaluta benyttes danske kroner. Alle andre valutaer anses som fremmed valuta.

RESULTATOPGØRELSEN

Generelt

Med henvisning til årsregnskabslovens § 32 er visse indtægter og omkostninger sammendraget i regnskabsposten bruttofortjeneste.

Bruttofortjeneste

Bruttofortjenesten består af sammentrækning af regnskabsposterne nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer, varer under fremstilling og handelsvarer, andre driftsindtægter, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Nettoomsætningen ved salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætningen indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer omfatter varekøb med fradrag af rabatter samt årets forskydning i varebeholdningerne.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, operationelle leasingomkostninger mv.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og øvrige lønrelaterede omkostninger, herunder sygedagpenge til virksomhedens ansatte med fradrag af lønrefusioner fra det offentlige.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiel leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv. Udbytte fra andre kapitalandele indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklareres.

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 på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

BALANCEN

Goodwill

Erhvervet goodwill måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Goodwill afskrives lineært over den vurderede økonomiske brugstid, der er vurderet til 7 år.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af goodwill opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter/andre driftsomkostninger.

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles ved første indregning til kostpris og efterfølgende 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. For egenfremstillede aktiver omfatter kostprisen omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører, direkte lønforbrug samt indirekte produktionsomkostninger.

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

	<u>Brugstid</u>	<u>Restværdi</u>
Bygninger	50 år	0 %
Tekniske anlæg og maskiner	5 år	0 %

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter/andre driftsomkostninger.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Nedskrivning af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver gennemgås årligt for at afgøre, om der er indikation af værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved afskrivning. Er dette tilfældet, gennemføres en nedskrivningstest til afgørelse af, om genindvindingsværdien er lavere end den regnskabsmæssige værdi, og der nedskrives til denne lavere genindvindingsværdi. Denne nedskrivningstest gennemføres årligt på igangværende udviklingsprojekter, uanset om der er indikationer for værdifald.

Genindvindingsværdien for aktivet opgøres som den højeste værdi af nettosalgsprisen og kapitalværdien. Er det ikke muligt at fastsætte en genindvindingsværdi for det enkelte aktiv, vurderes aktiverne samlet i den mindste gruppe af aktiver, hvor der ved en samlet vurdering kan fastsættes en pålidelig genindvindingsværdi.

Finansielle anlægsaktiver

Gældsbeholdning, der omfatter gældsbreve, der forventes beholdt til udløb, måles til amortiseret kostpris. Ved amortiseret kostpris for disse gældsbreve forstås pantebrevens resttilgodehavende optaget til en kurs, der beregnes som kursværdien (dagsprisen) ved anskaffelsen med et tidsmæssigt beregnet tillæg/fradrag af forskellen mellem denne kurs og indfrielseskursen.

Deposita

Deposita måles til anskaffelspris.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. I tilfælde, hvor nettorealisationseværdien er lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Kostpris for varer under fremstilling omfatter kostpris for råvarer, hjælpematerialer, direkte løn og direkte og indirekte produktionsomkostninger. Indirekte produktionsomkostninger indeholder indirekte materialer og løn samt vedligeholdelse af og afskrivning på de i produktionsprocessen benyttede maskiner, fabriksbygninger og udstyr, omkostninger til fabriksadministration og ledelse samt aktiverede udviklingsomkostninger vedrørende produkterne.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Egenkapital

Udbytte

Forslag til udbytte for regnskabsåret indregnes som en særskilt post under egenkapitalen. Forslag til udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

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 acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af 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 aktivets henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

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

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

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 gældsforpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu med fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

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

RESULTATOPGØRELSE
1. JULI 2017 - 30. JUNI 2018

	2017/18	2016/17
BRUTTOFORTJENESTE	429.707	3.200.992
1 Personaleomkostninger	-557.921	-2.780.723
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver.....	3.211.828	-108.329
DRIFTSRESULTAT	3.083.614	311.940
Andre finansielle indtægter	75.817	60
Andre finansielle omkostninger	-59.795	-60.508
RESULTAT FØR SKAT	3.099.636	251.492
2 Skat af årets resultat	-726.331	-56.557
ÅRETS RESULTAT	2.373.305	194.935
 FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING		
Forslag til udbytte for regnskabsåret	105.800	101.200
Årets henlæggelse til øvrige lovpligtige reserver	39.086	0
Overført resultat	2.228.419	93.735
DISPONERET I ALT	2.373.305	194.935

BALANCE PR. 30. JUNI 2018

AKTIVER

	2018	2017
3 Goodwill.....	0	0
Immaterielle anlægsaktiver	0	0
4 Grunde og bygninger.....	3.206.055	2.879.460
4 Produktionsanlæg og maskiner	0	142.069
Materielle anlægsaktiver	3.206.055	3.021.529
Andre tilgodehavender	2.133.634	0
Deposita.....	20.160	22.004
Finansielle anlægsaktiver	2.153.794	22.004
ANLÆGSAKTIVER	5.359.849	3.043.533
Råvarer og hjælpematerialer	0	132.353
Varebeholdninger	0	132.353
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	0	29.127
Andre tilgodehavender	8.989	0
Periodeafgrænsningsposter.....	0	23.456
Tilgodehavender	8.989	52.583
Likvide beholdninger	1.187.111	964.906
OMSÆTNINGSAKTIVER	1.196.100	1.149.842
AKTIVER	6.555.949	4.193.375

BALANCE PR. 30. JUNI 2018

PASSIVER

	2018	2017
Virksomhedskapital.....	200.000	200.000
5 Reserve for opskrivninger.....	1.016.230	977.144
Overført resultat.....	2.771.606	543.187
Forslag til udbytte for regnskabsåret.....	105.800	101.200
6 EGENKAPITAL.....	4.093.636	1.821.531
Hensættelse til udskudt skat.....	412.689	368.278
HENSATTE FORPLIGTELSER.....	412.689	368.278
Prioritetsgæld.....	1.217.862	1.283.780
7 Langfristede gældsforpligtelser.....	1.217.862	1.283.780
Kreditinstitutter.....	65.101	65.101
Leverandører af varer og tjenesteydelser.....	15.599	120.515
Selskabsskat.....	666.920	43.228
Anden gæld.....	16.898	340.903
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse.....	67.244	150.039
Kortfristede gældsforpligtelser.....	831.762	719.786
GÆLDSFORPLIGTELSER.....	2.049.624	2.003.566
PASSIVER.....	6.555.949	4.193.375
8 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		

NOTER

	2017/18	2016/17
1 Personaleomkostninger		
Antal personer beskæftiget.....	2	7
Lønninger.....	537.163	2.654.570
Pensioner.....	0	52.400
Andre omkostninger til social sikring.....	20.758	73.753
Personaleomkostninger i alt.....	557.921	2.780.723
2 Skat af årets resultat		
Skat af årets resultat.....	681.920	52.228
Regulering af eventualskatter.....	44.411	4.493
Regulering af tidligere års skat.....	0	-164
Skat af årets resultat i alt.....	726.331	56.557
		Goodwill
3 Immaterielle anlægsaktiver		
Kostpris, primo.....		154.928
Afgang i årets løb.....		-154.928
Kostpris 30. juni 2018		0
Af-/nedskrivninger, primo.....		-154.928
Af-/nedskrivninger på afhændede aktiver.....		154.928
Af-/nedskrivninger 30. juni 2018		0
Immaterielle anlægsaktiver i alt.....		0

NOTER

	Grunde og bygninger	Produktionsanlæg og maskiner
4 Materielle anlægsaktiver		
Kostpris, primo.....	2.427.780	1.178.823
Tilgang i årets løb.....	372.700	0
Afgang i årets løb.....	0	-1.178.823
	<hr/>	<hr/>
Kostpris 30. juni 2018	2.800.480	0
	<hr/>	<hr/>
Opskrivninger, primo	1.302.859	0
	<hr/>	<hr/>
Opskrivninger 30. juni 2018	1.302.859	0
	<hr/>	<hr/>
Af-/nedskrivninger, primo.....	-851.177	-1.036.754
Af-/nedskrivninger på afhændede aktiver	0	1.053.112
Årets af-/nedskrivninger.....	-46.107	-16.358
	<hr/>	<hr/>
Af-/nedskrivninger 30. juni 2018	-897.284	0
	<hr/>	<hr/>
Materielle anlægsaktiver i alt.....	3.206.055	0
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>
	2018	2017
5 Reserve for opskrivninger		
Opskrivningsshenlæggelser, primo.....	977.144	977.144
Årets opskrivning	39.086	0
	<hr/>	<hr/>
Reserve for opskrivninger i alt.....	1.016.230	977.144
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

NOTER

	Primo	Kapital- regulering	Udbetalt udbytte	Forslag til resultatdisponering	Ultimo
6 Egenkapital					
Virksomhedskapital	200.000	0	0	0	200.000
Reserve for opskrivninger	977.144	0	0	39.086	1.016.230
Overført resultat.....	543.187	0	0	2.228.419	2.771.606
Forslag til udbytte for regnskabsåret	101.200	0	-101.200	105.800	105.800
	<u>1.821.531</u>	<u>0</u>	<u>-101.200</u>	<u>2.373.305</u>	<u>4.093.636</u>

	Gæld i alt primo	Gæld i alt ultimo	Restgæld efter 5 år
7 Langfristede gældsforpligtelser			
Prioritetsgæld	1.283.781	1.217.862	951.719
	<u>1.283.781</u>	<u>1.217.862</u>	<u>951.719</u>

8 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for prioritetsgæld til Realkredit Danmark A/S er der udstedt 2 stk. pantebreve med nom. værdi på kr. 690.000 og kr. 830.000 med pant i ejendommen mat. nr. 380 Holbæk Bygrunde.

Til sikkerhed for arrangementet i Danske Bank, er der udstedt pantebrev med nom. værdi kr. 597.858 med sikkerhed i ejendommen mat. nr. 380 Holbæk Bygrunde.

Den regnskabsmæssige værdi af priorites- og banklån udgør pr. 30. juni 2018 kr. 1.282.963.

FORHANDLINGSPROTOKOL FOR RESTAURATIONS ApS AA af 15/9 1988

Den 12. oktober 2018 afholdtes ordinær generalforsamling på selskabets kontor, Springstrupvej 17, 4300 Holbæk.

Dagsordenen var følgende:

1. Valg af dirigent.
2. Direktionens beretning om selskabets virksomhed i det forløbne år.
Årsregnskab med revisorpåtegning samt årsberetning blev fremlagt og godkendt.
Beslutning om anvendelse af overskud eller dækning af tab i henhold til godkendte regnskab.
3. Valg af direktion.
4. Eventuelt.

Ad. 1. Til dirigent valgtes Annette Bartholdy, der konstaterede, at generalforsamlingen var lovligt indvarslet. Alle anpartshavere var tilstede. Med de tilstedeværendes tilslutning konstaterede dirigenten, at generalforsamlingen var lovlig og beslutningsdygtig indenfor vedtægternes og selskabslovens rammer.

Ad. 2. Direktionen fremlagde det reviderede årsregnskab for tiden 1. juli 2017 til 30. juni 2018, der udviser et resultat efter skat på kr. 2.373.305.

Resultatet disponeres således:

Udloddet udbytte	-105.800
Reserver for opskrivning	-39.086
Resultat	<u>2.373.305</u>
Overførsel til næste år	<u>2.228.419</u>

Herefter er selskabets egenkapital på kr. 4.093.636.

Regnskabet godkendtes enstemmigt og der blev meddelt decharge for direktionen.

Ad. 3. Direktør Annette Bartholdy blev enstemmigt genvalgt.

Ad. 4. Ingen forslag.

Dirigenten konstaterede herefter, at dagsordenen var udtømt og erklæret generalforsamling for hævet.

Holbæk, 12. oktober 2018

Annette Bartholdy
Dirigent