

Årsrapport for 2017

01.01.17 - 31.12.17
(22. regnskabsår)

Rest.selskabet af 1/8 1995 ApS

Borgergade 2-4
9000 Aalborg

CVR-nr. 18729180

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 28. maj 2018.

Dirigent: _____
Jan Granat

Indholdsfortegnelse

Ledelsespåtegning	2
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december	7
Balance 31. december	8
Noter til årsrapporten	10

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 2017 for Rest.selskabet af 1/8 1995 ApS .

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

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2017 - 31. december 2017.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Aalborg, den 23. maj 2018.

Direktion

Steen Meyer Hansen

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

Selskabsoplysninger

Selskabet	Rest.selskabet af 1/8 1995 ApS Borgergade 2-4 9000 Aalborg	CVR-nr.: 18729180 Etableret: 24. august 1995 Hjemstedskommune: Aalborg Regnskabsår: 1. januar - 31. december
Direktion	Steen Meyer Hansen	
Revisor	LG Revision I/S Østre Fælledvej 8 9400 Nørresundby	
Pengeinstitut	Spar Nord Bank A/S	

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets aktiviteter omfatter drift af restaurant og natklub.

Betydningsfulde hændelser efter regnskabsårets afslutning

Der er ikke indtruffet begivenheder efter regnskabsårets afslutning, som væsentligt vil forrykke vurderingen af virksomhedens forhold.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Rest.selskabet af 1/8 1995 ApS for 2017 er aflagt efter årsregnskabslovens regnskabsklasse B.

Anvendt regnskabspraksis er den samme som sidste år.

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 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 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.

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 gevinster, tab og risici, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

RESULTATOPGØRELSEN

Bruttofortjeneste

Bruttofortjenesten er en sammendragning af nettoomsætning, andre driftsindtægter, vareforbrug samt andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætningen ved salg af handelsvarer indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang.

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer indeholder det forbrug af råvarer og hjælpematerialer, der er anvendt for at opnå årets nettoomsætning.

Andre eksterne omkostninger indeholder omkostninger til lokaler, salg og distribution samt kontorhold mv.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inkl. feriepenge og pensioner, samt andre omkostninger til social sikring m.v. af selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Finansielle indtægter og omkostninger

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

Finansielle indtægter og omkostninger omfatter renteindtægter og –omkostninger.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat omfatter årets skat og årets forskydning i udskudt skat. Aktuel skat beregnes med udgangspunkt i årets resultat før skat, korrigeret for ikke-skattepligtige indtægter og omkostninger. Ved beregningen er anvendt en skatteprocent på 22.

Selskabet er omfattet af reglerne om tvungen sambeskatning. Moderselskabet er administrationsselskab og betaler dermed koncernens samlede selskabsskat til skattemyndighederne.

Anvendt regnskabspraksis

Tilgodehavende selskabsskat, som endnu ikke er afregnet med administrationsselskabet, indregnes i balancen som "Skatteaktiv".

BALANCEN

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.

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	5 år
---	------

Aktiver med en kostpris på under kr. 13.200 pr. enhed indregnes som omkostning i resultatopgørelsen.

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

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris. Hvis kostprisen overstiger nettorealisationsværdien, nedskrives til denne lavere værdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Andre tilgodehavender

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil de forventes at blive anvendt, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser.

Selskabet er sambeskattet med tilknyttede danske virksomheder. Den aktuelle selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster.

Gældsforpligtelser

Gæld måles som udgangspunkt til amortiseret kostpris. Hvor der hverken er kurstab eller kursgevinst, svarer amortiseret kostpris i al væsentlighed til nominel restgæld.

Øvrige gældsforpligtelser måles til nettorealisationsværdi.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

	Note	<u>2017</u>	<u>2016</u>
		kr.	tkr.
Bruttofortjeneste		621.742	640
Personaleomkostninger	1	<u>1.190.782</u>	<u>1.199</u>
Ordinært resultat før finansielle poster		-569.041	-559
Andre finansielle omkostninger		<u>91.720</u>	<u>209</u>
Resultat før skat		-660.760	-767
Skat af årets resultat	2	<u>-144.673</u>	<u>-137</u>
Årets resultat		<u>-516.087</u>	<u>-630</u>
 Forslag til resultatdisponering			
Overført fra tidligere år		-2.772.140	-2.142
Årets resultat		<u>-516.087</u>	<u>-630</u>
Til disposition		<u>-3.288.228</u>	<u>-2.772</u>
Overført resultat		<u>-3.288.228</u>	<u>-2.772</u>
Disponeret i alt		<u>-3.288.228</u>	<u>-2.772</u>

Balance 31. december

	Note	2017	2016
		kr.	tkr.
Aktiver			
Anlægsaktiver			
Finansielle anlægsaktiver			
Deposita		190.000	190
Finansielle anlægsaktiver i alt		190.000	190
Anlægsaktiver i alt		190.000	190
Omsætningsaktiver			
Varebeholdninger			
Varelager		80.904	73
Varebeholdninger i alt		80.904	73
Tilgodehavender			
Udskudt skatteaktiv		594.817	450
Andre tilgodehavender		31.125	2
Tilgodehavender i alt		625.942	452
Likvide beholdninger		5.933	3
Omsætningsaktiver i alt		712.779	528
Aktiver i alt		902.779	718

Balance 31. december

	Note	<u>2017</u>	<u>2016</u>
		kr.	tkr.
Passiver			
Egenkapital			
Virksomhedskapital		200.000	200
Overført resultat		<u>-3.288.228</u>	<u>-2.772</u>
Egenkapital i alt	3	<u>-3.088.228</u>	<u>-2.572</u>
Gældsforpligtelser			
Kortfristede gældsforpligtelser			
Kreditinstitutter i øvrigt		405.586	226
Leverandører af varer og tjenesteydelser		11.665	24
Anden gæld		<u>3.573.755</u>	<u>3.040</u>
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		<u>3.991.007</u>	<u>3.290</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>3.991.007</u>	<u>3.290</u>
Passiver i alt		<u>902.779</u>	<u>718</u>

Noter til årsrapporten

1	Personaleomkostninger	2017	2016	
		kr.	tkr.	
	Løn, gager og vederlag	1.146.094	1.155	
	Andre udgifter til social sikring	44.689	44	
	Personaleomkostninger i alt	1.190.782	1.199	
	Gennemsnitlig antal beskæftigede medarbejdere i indeværende år 3,5, sidste år 3,5.			
2	Skat af årets resultat	2017	2016	
		kr.	tkr.	
	Skat af årets resultat	-144.673	-168	
	Regulering af skat vedr. tidligere år	0	31	
	Skat af årets resultat i alt	-144.673	-137	
3	Egenkapital	Selskabs-	Overført	I alt
		kapital	resultat	
		kr.	kr.	kr.
	Saldo primo	200.000	-2.772.140	-2.572.140
	Årets resultat	0	-516.087	-516.087
	Saldo ultimo	200.000	-3.288.228	-3.088.228