

Årsrapport for 2018

01.01.18 - 31.12.18
(23. 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 15. maj 2019.

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 2018 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 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2018 - 31. december 2018.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Aalborg, den 30. april 2019.

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 aktivitet med drift af restaurant og natklub er ophørt pr. statusdagen.

Fremtidig aktivitet forventes at omfatte udlejning af driftsmidler.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Rest.selskabet af 1/8 1995 ApS for 2018 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

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris. Hvis kostprisen overstiger nettorealisationseværdien, 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 nettorealisationseværdi.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

	Note	<u>2018</u>	<u>2017</u>
		kr.	tkr.
Bruttofortjeneste		114.657	622
Personaleomkostninger	1	1.099.898	1.191
Ordinært resultat før finansielle poster		-985.241	-569
Andre finansielle omkostninger		111.245	92
Resultat før skat		-1.096.486	-661
Skat af årets resultat		-240.587	-145
Årets resultat		-855.899	-516
 Forslag til resultatdisponering			
Overført fra tidligere år		-3.288.228	-2.772
Årets resultat		-855.899	-516
Til disposition		-4.144.127	-3.288
Overført resultat		-4.144.127	-3.288
Disponeret i alt		-4.144.127	-3.288

Balance 31. december

	Note	<u>2018</u>	<u>2017</u>
		kr.	tkr.
Aktiver			
Anlægsaktiver			
Finansielle anlægsaktiver			
Deposita		0	190
Finansielle anlægsaktiver i alt		<u>0</u>	<u>190</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>0</u>	<u>190</u>
Omsætningsaktiver			
Varebeholdninger			
Råvarer og hjælpematerialer		0	81
Varebeholdninger i alt		<u>0</u>	<u>81</u>
Tilgodehavender			
Udskudt skatteaktiv		835.404	595
Andre tilgodehavender		204.651	31
Tilgodehavender i alt		<u>1.040.056</u>	<u>626</u>
Likvide beholdninger		<u>0</u>	<u>6</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>1.040.056</u>	<u>713</u>
Aktiver i alt		<u>1.040.056</u>	<u>903</u>

Balance 31. december

	Note	<u>2018</u>	<u>2017</u>
		kr.	tkr.
Passiver			
Egenkapital			
Virksomhedskapital		200.000	200
Overført resultat		-4.144.127	-3.288
Egenkapital i alt	2	<u>-3.944.127</u>	<u>-3.088</u>
Gældsforpligtelser			
Kortfristede gældsforpligtelser			
Kreditinstitutter i øvrigt		1.433.664	406
Leverandører af varer og tjenesteydelser		25.782	12
Anden gæld		3.524.737	3.574
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		<u>4.984.183</u>	<u>3.991</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>4.984.183</u>	<u>3.991</u>
Passiver i alt		<u>1.040.056</u>	<u>903</u>

Noter til årsrapporten

1	Personaleomkostninger	2018 kr.	2017 tkr.
	Løn, gager og vederlag	1.049.947	1.146
	Andre udgifter til social sikring	49.951	45
	Personaleomkostninger i alt	1.099.898	1.191

Gennemsnitlig antal beskæftigede medarbejdere i indeværende år 3,5, sidste år 3,5.

2	Egenkapital	Selskabs- kapital kr.	Overført resultat kr.	I alt kr.
	Saldo primo	200.000	-3.288.228	-3.088.228
	Årets resultat	0	-855.899	-855.899
	Saldo ultimo	200.000	-4.144.127	-3.944.127