

# **Årsrapport for 2015**

20. 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 30. maj 2016, hvor det blev besluttet, at årsregnskabet for det kommende regnskabsår ikke skal revideres, jf. ledelsespåtegningen.

Dirigent: \_\_\_\_\_  
Jan Granat

# Indholdsfortegnelse

---

<b>Ledelsespåtegning</b>	<b>2</b>
<b>Selskabsoplysninger</b>	<b>3</b>
<b>Anvendt regnskabspraksis</b>	<b>4</b>
<b>Resultatopgørelse 1. januar - 31. december</b>	<b>6</b>
<b>Balance 31. december</b>	<b>7</b>
<b>Noter til årsrapporten</b>	<b>9</b>

# Ledelsespåtegning

---

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 2015 for Rest.selskabet af 1/8 1995 ApS .

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Årsrapporten, der ikke er revideret, er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Direktionen 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 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2015 - 31. december 2015.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Aalborg, den 27. maj 2016.

## **Direktion**

Steen Meyer Hansen

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

# Selskabsoplysninger

---

<b>Selskabet</b>	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
<b>Direktion</b>	Steen Meyer Hansen
<b>Revisor</b>	LG Revision I/S  Torvegade 3A, 2. sal 9400 Nørresundby
<b>Pengeinstitut</b>	Spar Nord Bank A/S
<b>Hovedaktivitet</b>	Selskabets aktiviteter omfatter drift af restaurant og natklub.

# Anvendt regnskabspraksis

---

Årsrapporten for Rest.selskabet af 1/8 1995 ApS for 2015 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder og er aflagt i danske kroner.

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. Ligeledes 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.

## 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.

### 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 23,5.

Ændring i udskudt skat som følge af ændret selskabsskat fra 24,5 pct. til 23,5 pct. indregnes i resultatopgørelsen.

## 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.

# Anvendt regnskabspraksis

---

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. 12.800 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 nettorealisationseværdien, nedskrives til denne lavere værdi.

## Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

## Selskabsskat og udskudt skat

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

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen ved moderselskabet

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, 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. Eventuelle udskudte nettoaktiver måles til nettorealisationseværdi.

## 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>2015</u>	<u>2014</u>
		kr.	tkr.
<b>Bruttofortjeneste</b>		<b>583.926</b>	<b>823</b>
Personaleomkostninger	1	<u>1.174.862</u>	<u>1.186</u>
<b>Ordinært resultat før finansielle poster</b>		<b>-590.937</b>	<b>-362</b>
Andre finansielle omkostninger		<u>188.047</u>	<u>95</u>
<b>Resultat før skat</b>		<b>-778.984</b>	<b>-457</b>
Skat af årets resultat	2	<u>-157.580</u>	<u>-101</u>
<b>Årets resultat</b>		<b><u>-621.404</u></b>	<b><u>-356</u></b>
 <b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Overført fra tidligere år		-1.520.637	-1.164
Årets resultat		<u>-621.404</u>	<u>-356</u>
<b>Til disposition</b>		<b><u>-2.142.041</u></b>	<b><u>-1.521</u></b>
Overført til næste år		<u>-2.142.041</u>	<u>-1.521</u>
<b>Disponeret i alt</b>		<b><u>-2.142.041</u></b>	<b><u>-1.521</u></b>

## Balance 31. december

---

	Note	2015	2014
		kr.	tkr.
<b>Aktiver</b>			
<b>Anlægsaktiver</b>			
<b>Finansielle anlægsaktiver</b>			
Deposita		190.000	190
<b>Finansielle anlægsaktiver i alt</b>		<b>190.000</b>	<b>190</b>
<b>Anlægsaktiver i alt</b>		<b>190.000</b>	<b>190</b>
<b>Omsætningsaktiver</b>			
<b>Varebeholdninger</b>			
Varelager		47.400	63
<b>Varebeholdninger i alt</b>		<b>47.400</b>	<b>63</b>
<b>Tilgodehavender</b>			
Andre tilgodehavender		1.259	39
Udskudt skatteaktiv		480.834	610
Periodeafgrænsningsposter		1.062	0
<b>Tilgodehavender i alt</b>		<b>483.154</b>	<b>650</b>
<b>Likvide beholdninger</b>		<b>18.518</b>	<b>17</b>
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>		<b>549.073</b>	<b>730</b>
<b>Aktiver i alt</b>		<b>739.073</b>	<b>920</b>



## Balance 31. december

---

	Note	<u>2015</u> kr.	<u>2014</u> tkr.
<b>Passiver</b>			
<b>Egenkapital</b>			
Selskabskapital		200.000	200
Overført resultat		<u>-2.142.041</u>	<u>-1.521</u>
<b>Egenkapital i alt</b>	3	<u><b>-1.942.041</b></u>	<u><b>-1.321</b></u>
<b>Gældsforpligtelser</b>			
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>			
Kreditinstitutter i øvrigt		226.170	150
Leverandører af varer og tjenesteydelser		15.872	14
Anden gæld		<u>2.439.072</u>	<u>2.076</u>
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt</b>		<u><b>2.681.113</b></u>	<u><b>2.241</b></u>
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>		<u><b>2.681.113</b></u>	<u><b>2.241</b></u>
<b>Passiver i alt</b>		<u><b>739.073</b></u>	<u><b>920</b></u>
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	4		
Kontraktlige forpligtelser	5		
Eventualposter m.v.	6		
Nærtstående parter	7		

# Noter til årsrapporten

---

<b>1</b>	<b>Personaleomkostninger</b>	<b>2015</b> kr.	<b>2014</b> tkr.
	Løn, gager og vederlag til øvrige ansatte	1.141.446	1.158
	Andre udgifter til social sikring	33.416	28
	<b>Personaleomkostninger i alt</b>	<b>1.174.862</b>	<b>1.186</b>

<b>2</b>	<b>Skat af årets resultat</b>	<b>2015</b> kr.	<b>2014</b> tkr.
	Skat af årets resultat	-182.492	-111
	Regulering af skat vedr. tidligere år	24.912	10
	<b>Skat af årets resultat i alt</b>	<b>-157.580</b>	<b>-101</b>

<b>3</b>	<b>Egenkapital</b>	<b>Selskabs- kapital</b> kr.	<b>Overført resultat</b> kr.	<b>I alt</b> kr.
	Saldo primo	200.000	-1.520.637	-1.320.637
	Årets resultat	0	-621.404	-621.404
	<b>Saldo ultimo</b>	<b>200.000</b>	<b>-2.142.041</b>	<b>-1.942.041</b>

Selskabskapitalen er sammensat af 200 anparter á DKK 1.000

## **4** **Pantsætninger og sikkerhedsstillelser**

Ingen

## **5** **Kontraktlige forpligtelser**

Ingen

## **6** **Eventualposter m.v.**

Ingen.

### 7 Nærtstående parter

Rest.selskabet af 1/8 1995 ApS's nærtstående parter omfatter følgende:

#### **Bestemmende indflydelse**

SMH Transport Holding ApS, CVR nr. 29978050.

#### **Ejerforhold**

Følgende kapitalejere er noteret i selskabets ejerbog som ejende minimum 5% af stemmerne eller minimum 5% af anpartskapitalen:

SMH Transport Holding ApS, CVR nr. 29978050.