

Årsrapport for 2016

01.01.16 - 31.12.16
(21. 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 2. juni 2017.

Dirigent: _____
Jan Granat

Indholdsfortegnelse

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

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 2016 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 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2016 - 31. december 2016.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Aalborg, den 31. maj 2017.

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
Pengeinstitut	Spar Nord Bank A/S
Hovedaktivitet	Selskabets aktiviteter omfatter drift af restaurant og natklub.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Rest.selskabet af 1/8 1995 ApS for 2016 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.

Ændring i udskudt skat som følge af ændret selskabsskat fra 23,5 pct. til 22 pct. indregnes i resultatopgørelsen.

Anvendt regnskabspraksis

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. 12.900 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.

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen ved moderselskabet

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>2016</u>	<u>2015</u>
		kr.	tkr.
Bruttofortjeneste		640.155	584
Personaleomkostninger	1	<u>1.198.766</u>	<u>1.175</u>
Ordinært resultat før finansielle poster		-558.611	-591
Andre finansielle omkostninger		<u>208.702</u>	<u>188</u>
Resultat før skat		-767.313	-779
Skat af årets resultat	2	<u>-137.214</u>	<u>-158</u>
Årets resultat		<u>-630.100</u>	<u>-621</u>
Forslag til resultatdisponering			
Overført fra tidligere år		-2.142.041	-1.521
Årets resultat		<u>-630.100</u>	<u>-621</u>
Til disposition		<u>-2.772.140</u>	<u>-2.142</u>
Overført til næste år		<u>-2.772.140</u>	<u>-2.142</u>
Disponeret i alt		<u>-2.772.140</u>	<u>-2.142</u>

Balance 31. december

	Note	<u>2016</u>	<u>2015</u>
		kr.	tkr.
Aktiver			
Anlægsaktiver			
Finansielle anlægsaktiver			
Deposita		190.000	190
Finansielle anlægsaktiver i alt		<u>190.000</u>	<u>190</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>190.000</u>	<u>190</u>
Omsætningsaktiver			
Varebeholdninger			
Råvarer og hjælpematerialer		72.990	47
Varebeholdninger i alt		<u>72.990</u>	<u>47</u>
Tilgodehavender			
Udskudt skatteaktiv		450.144	481
Andre tilgodehavender		1.975	1
Periodeafgrænsningsposter		0	1
Tilgodehavender i alt		<u>452.119</u>	<u>483</u>
Likvide beholdninger		<u>2.543</u>	<u>19</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>527.652</u>	<u>549</u>
Aktiver i alt		<u>717.652</u>	<u>739</u>

Balance 31. december

	Note	<u>2016</u>	<u>2015</u>
		kr.	tkr.
Passiver			
Egenkapital			
Virksomhedskapital		200.000	200
Overført resultat		<u>-2.772.140</u>	<u>-2.142</u>
Egenkapital i alt	3	<u>-2.572.140</u>	<u>-1.942</u>
Gældsforpligtelser			
Kortfristede gældsforpligtelser			
Kreditinstitutter i øvrigt		226.215	226
Leverandører af varer og tjenesteydelser		23.882	16
Anden gæld		<u>3.039.695</u>	<u>2.439</u>
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		<u>3.289.792</u>	<u>2.681</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>3.289.792</u>	<u>2.681</u>
Passiver i alt		<u>717.652</u>	<u>739</u>
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	4		
Kontraktlige forpligtelser	5		
Eventualposter m.v.	6		
Nærtstående parter	7		

Noter til årsrapporten

1	Personaleomkostninger	2016 kr.	2015 tkr.
	Løn, gager og vederlag	1.154.599	1.141
	Andre udgifter til social sikring	44.167	33
	Personaleomkostninger i alt	1.198.766	1.175

2	Skat af årets resultat	2016 kr.	2015 tkr.
	Skat af årets resultat	-167.903	-182
	Regulering af skat vedr. tidligere år	30.689	25
	Skat af årets resultat i alt	-137.214	-158

3	Egenkapital	Selskabs- kapital kr.	Overført resultat kr.	I alt kr.
	Saldo primo	200.000	-2.142.041	-1.942.041
	Årets resultat	0	-630.100	-630.100
	Saldo ultimo	200.000	-2.772.140	-2.572.140

Selskabskapitalen har ikke været ændret i de seneste 5 år.

4 **Pantsætninger og sikkerhedsstillelser**

Ingen

5 **Kontraktlige forpligtelser**

Ingen

6 **Eventualposter m.v.**

Selskabet indgår i en dansk sambeskatning med SMH Transport Holding ApS som administrationsselskab. Selskabet hæfter derfor solidarisk for de sambeskattede selskabers selskabsskat.

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.