

Handelsselskabet af 3. juni 1996 Horsens ApS

Sundvej 115, 8700 Horsens

CVR-nr. 19 33 99 47

Årsrapport 2017/18

Godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 20/2-2019

Dirigent:



Kurt Bogø Jacobsen





Indhold

Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	3
Ledelsesberetning	4
Årsregnskab 1. oktober 2017 - 30. september 2018	6
Resultatopgørelse	6
Balance	7
Egenkapitalopgørelse	9
Noter	10



Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for Handelsselskabet af 3. juni 1996 Horsens ApS for regnskabsåret 1. oktober 2017 - 30. september 2018.

Årsrapporten, der ikke er revideret, er aflagt 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. september 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2017 - 30. september 2018.

Det er endvidere min opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Horsens, den 22. januar 2019
Direktion:

A handwritten signature in blue ink, appearing to read 'Kurt Bogø Jacobsen', written over a horizontal dotted line.

Kurt Bogø Jacobsen

Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i Handelsselskabet af 3. juni 1996 Horsens ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Handelsselskabet af 3. juni 1996 Horsens ApS for regnskabsåret 1. oktober 2017 - 30. september 2018 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som du har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter, herunder anvendt regnskabspraksis.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410 *Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger*.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere dig med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR - danske revisors etiske regler, 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 dit 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, du har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller review-konklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Horsens, den 22. januar 2019
ERNST & YOUNG
Godkendt Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 30 70 02 28



Peter Klindt Eilertsen
statsaut. revisor
mne16625



Ledelsesberetning

Oplysninger om selskabet

Navn	Handelsselskabet af 3. juni 1996 Horsens ApS
Adresse, postnr., by	Sundvej 115, 8700 Horsens
CVR-nr.	19 33 99 47
Stiftet	3. juni 1996
Hjemstedskommune	Horsens
Regnskabsår	1. oktober 2017 - 30. september 2018
Hjemmeside	www.bossen-bumsen.dk
Telefon	75 61 42 22
Direktion	Kurt Bogø Jacobsen
Revisor	Ernst & Young Godkendt Revisionspartnerselskab Holmboes Allé 12, 8700 Horsens

Ledelsesberetning

Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Selskabets hovedaktivitet er drift af cafeteria.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Virksomhedens resultatopgørelse for 2017/18 udviser et underskud på 59.439 kr. mod et underskud på 66.732 kr. sidste år, og virksomhedens balance pr. 30. september 2018 udviser en egenkapital på 76.231 kr. Ledelsen anser årets resultat for tilfredsstillende.

Begivenheder efter balancedagen

Der er ikke efter balancedagen indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for virksomhedens finansielle stilling.

Forventet udvikling

Der budgetteres med en positiv indtjening i det kommende regnskabsår.



Årsregnskab 1. oktober 2017 - 30. september 2018

Resultatopgørelse

Note	kr.	2017/18	2016/17
	Bruttofortjeneste	422.543	387.164
2	Personaleomkostninger	-438.947	-472.718
	Resultat før finansielle poster	-16.404	-85.554
	Finansielle omkostninger	-10	0
	Resultat før skat	-16.414	-85.554
3	Skat af årets resultat	-43.025	18.822
	Årets resultat	-59.439	-66.732
	Forslag til resultatdisponering		
	Overført resultat	-59.439	-66.732
		-59.439	-66.732



Årsregnskab 1. oktober 2017 - 30. september 2018

Balance

Note	kr.	<u>2017/18</u>	<u>2016/17</u>
	AKTIVER		
	Anlægsaktiver		
	Finansielle anlægsaktiver		
	Deposita	26.863	26.863
		<u>26.863</u>	<u>26.863</u>
	Anlægsaktiver i alt	<u>26.863</u>	<u>26.863</u>
	Omsætningsaktiver		
	Varebeholdninger		
	Fremstillede færdigvarer og handelsvarer	44.722	39.500
		<u>44.722</u>	<u>39.500</u>
4	Tilgodehavender		
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	12.166	0
	Udsudte skatteaktiver	0	43.025
	Andre tilgodehavender	9.556	0
		<u>21.722</u>	<u>43.025</u>
	Likvide beholdninger	<u>37.452</u>	<u>108.663</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>103.896</u>	<u>191.188</u>
	AKTIVER I ALT	<u>130.759</u>	<u>218.051</u>



Årsregnskab 1. oktober 2017 - 30. september 2018

Balance

Note	kr.	<u>2017/18</u>	<u>2016/17</u>
	PASSIVER		
	Egenkapital		
5	Selskabskapital	125.000	125.000
	Overført resultat	-48.769	10.670
	Egenkapital i alt	<u>76.231</u>	<u>135.670</u>
	Gældsforpligtelser		
	Kortfristede gældsforpligtelser		
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	20.000	20.001
	Anden gæld	34.528	62.380
		<u>54.528</u>	<u>82.381</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>54.528</u>	<u>82.381</u>
	PASSIVER I ALT	<u>130.759</u>	<u>218.051</u>

1 Anvendt regnskabspraksis

Årsregnskab 1. oktober 2017 - 30. september 2018**Egenkapitalopgørelse**

kr.	<u>Selskabskapital</u>	<u>Overført resultat</u>	<u>I alt</u>
Egenkapital 1. oktober 2017	125.000	10.670	135.670
Overført via resultatdisponering	0	-59.439	-59.439
Egenkapital 30. september 2018	125.000	-48.769	76.231

Årsregnskab 1. oktober 2017 - 30. september 2018

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Handelsselskabet af 3. juni 1996 Horsens ApS for 2017/18 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder med tilvalg af visse bestemmelser for klasse C.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Præsentationsvaluta

Årsregnskabet er aflagt i danske kroner (kr.).

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

I resultatopgørelsen er nettoomsætning og eksterne omkostninger med henvisning til årsregnskabslovens § 32 sammendraget til én regnskabspost benævnt bruttofortjeneste.

Vareforbrug

Vareforbrug omfatter kostprisen på de varer, som er medgået til at opnå årets nettoomsætning.

Eksterne omkostninger

Eksterne omkostninger omfatter omkostninger vedrørende virksomhedens primære aktivitet, der er afholdt i årets løb, herunder omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, ydelser på operationelle leasingkontrakter m.v.

Personaleomkostninger

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

Finansielle omkostninger

Finansielle omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteomkostninger samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen m.v.

Årsregnskab 1. oktober 2017 - 30. september 2018

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Skat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat. Årets skat indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og i egenkapitalen med den del, som kan henføres til transaktioner indregnet i egenkapitalen.

Balancen

Finansielle anlægsaktiver

Finansielle anlægsaktiver består af depositum.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. Er nettorealisationseværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi. Nettorealisationseværdien for varebeholdninger opgøres som salgssum med fradrag af færdiggørelsesomkostninger og omkostninger, der afholdes for at effektuere salget, og fastsættes under hensyntagen til omsættelighed, ukurans og udvikling i forventet salgspris.

Kostprisen for råvarer og hjælpematerialer omfatter købspris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Der foretages nedskrivning til imødegåelse af tab, hvor der vurderes at være indtruffet en objektiv indikation på, at et tilgodehavende eller en portefølje af tilgodehavender er værdiforringet. Hvis der foreligger en objektiv indikation på, at et individuelt tilgodehavende er værdiforringet, foretages nedskrivning på individuelt niveau.

Tilgodehavender, hvor der ikke foreligger en objektiv indikation på værdiforringelse på individuelt niveau, vurderes på porteføljeniveau for objektiv indikation for værdiforringelse. Porteføljerne baseres primært på debitorernes hjemsted og kreditvurdering i overensstemmelse med virksomhedens risikostyringspolitik. De objektive indikatorer, som anvendes for porteføljer, er fastsat baseret på historiske tabserfaringer.

Nedskrivninger opgøres som forskellen mellem den regnskabsmæssige værdi af tilgodehavender og nutidsværdien af de forventede pengestrømme, herunder realisationsværdi af eventuelle modtagne sikkerhedsstillelser. Som diskonteringsrentesats anvendes den effektive rente for det enkelte tilgodehavende eller portefølje.

Gældsforpligtelser

Øvrige gældsforpligtelser måles til nettorealisationseværdien.

Årsregnskab 1. oktober 2017 - 30. september 2018**Noter**

kr.	<u>2017/18</u>	<u>2016/17</u>
2 Personaleomkostninger		
Lønninger	424.891	456.400
Andre omkostninger til social sikring	11.068	9.190
Andre personaleomkostninger	2.988	7.128
	<u>438.947</u>	<u>472.718</u>
Antal ansatte på balancedagen	<u>2</u>	<u>2</u>
3 Skat af årets resultat		
Årets regulering af udskudt skat	<u>43.025</u>	<u>-18.822</u>
	<u>43.025</u>	<u>-18.822</u>
4 Tilgodehavender		
Af de samlede tilgodehavender forfalder 0 kr. senere end 1 år fra balancedagen.		
5 Selskabskapital		
Virksomhedens selskabskapital har uændret været 125.000 kr. de seneste 5 år.		