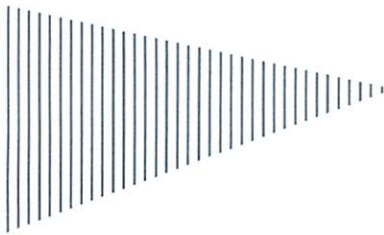


# Handelsselskabet af 3. juni 1996 Horsens ApS

Sundvej 115, 8700 Horsens

CVR-nr. 19 33 99 47



## Årsrapport 2015/16

Godkendt på selskabets ordinære generalforsamling, den 15/2

Som dirigent:

  
Kurt Bogø Jacobsen

**EY**

Building a better  
working world



## Indhold

|  |   |
|--|---|
| Ledespåtegning   | 2 |
| Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskab | 3 |
| Ledelsesberetning  | 4 |
| Oplysninger om selskabet                                       | 4 |
| Beretning  | 5 |
| Årsregnskab 1. oktober 2015 - 30. september 2016               | 6 |
| Resultatopgørelse  | 6 |
| Balance  | 7 |
| Egenkapitalopgørelse   | 8 |
| Noter  | 9 |



### Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016 for Handelsselskabet af 3. juni 1996 Horsens ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Horsens, den 13. februar 2017

Direktion:

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 2015 - 30. september 2016 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som I 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 jer 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 jeres 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, I 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 13. februar 2017  
ERNST & YOUNG  
Godkendt Revisionspartnerselskab  
CVR-nr. 30 70 02 28



Peter Klindt Eilertsen  
statsaut. revisor



## 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 2015 - 30. september 2016   |
| Hjemmeside           | <a href="http://www.bossen-bumsen.dk">www.bossen-bumsen.dk</a>                   |
| Telefon              | 75 61 42 22  |
| Direktion            | Kurt Bogø Jacobsen   |
| Revisor              | Ernst & Young Godkendt Revisionspartnerselskab<br>Holmboes Allé 12, 8700 Horsens |
| Bankforbindelse      | Den Jyske Sparekasse<br>Løvenørnsgade 13, 8700 Horsens                           |
| Advokat              | ADVODAN<br>Torvegade 16, 6600 Vejen  |



## Ledelsesberetning

### Beretning

#### Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Selskabets hovedaktivitet er drift af cafeteria.

#### Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Virksomhedens resultatopgørelse for 2015/16 udviser et overskud på 1.988 kr. mod 72.654 kr. sidste år, og virksomhedens balance pr. 30. september 2016 udviser en egenkapital på 202.402 kr.

#### 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 2015 - 30. september 2016

### Resultatopgørelse

| Note | kr.   | 2015/16      | 2014/15       |
|------|---|--------------|---------------|
|      | <b>Bruttofortjeneste</b>  | 443.873      | 575.425       |
| 2    | Personaleomkostninger   | -441.324     | -475.659      |
|      | Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver | 0            | -6.600        |
|      | <b>Resultat før finansielle poster</b>                            | 2.549        | 93.166        |
|      | Finansielle omkostninger  | 0            | -20           |
|      | <b>Resultat før skat</b>  | 2.549        | 93.146        |
| 3    | Skat af årets resultat  | -561         | -20.492       |
|      | <b>Årets resultat</b>   | <b>1.988</b> | <b>72.654</b> |
|      | <br><b>Forslag til resultatdisponering</b>                        |              |               |
|      | Overført resultat   | 1.988        | 72.654        |
|      |   | <b>1.988</b> | <b>72.654</b> |



## Årsregnskab 1. oktober 2015 - 30. september 2016

### Balance

| Note | kr.                                      | 2015/16        | 2014/15        |
|------|--|----------------|----------------|
|      | <b>AKTIVER</b>                           |                |                |
|      | Anlægsaktiver                            |                |                |
|      | Finansielle anlægsaktiver                |                |                |
|      | Deposita                                 | 26.863         | 39.363         |
|      |  | <u>26.863</u>  | <u>39.363</u>  |
|      | <b>Anlægsaktiver i alt</b>               | <u>26.863</u>  | <u>39.363</u>  |
|      | Omsætningsaktiver                        |                |                |
|      | Varebeholdninger                         |                |                |
|      | Fremstillede færdigvarer og handelsvarer | 97.300         | 127.075        |
|      |  | <u>97.300</u>  | <u>127.075</u> |
|      | <b>Tilgodehavender</b>                   |                |                |
|      | Udsudte skatteaktiver                    | 24.203         | 24.764         |
|      |  | <u>24.203</u>  | <u>24.764</u>  |
|      | <b>Likvide beholdninger</b>              | <u>131.828</u> | <u>84.997</u>  |
|      | <b>Omsætningsaktiver i alt</b>           | <u>253.331</u> | <u>236.836</u> |
|      | <b>AKTIVER I ALT</b>                     | <u>280.194</u> | <u>276.199</u> |
|      | <b>PASSIVER</b>                          |                |                |
|      | Egenkapital                              |                |                |
|      | Selskabskapital                          | 125.000        | 125.000        |
|      | Overført resultat                        | 77.402         | 75.414         |
|      | <b>Egenkapital i alt</b>                 | <u>202.402</u> | <u>200.414</u> |
|      | Gældsforpligtelser                       |                |                |
|      | Kortfristede gældsforpligtelser          |                |                |
|      | Leverandører af varer og tjenesteydelser | 31.374         | 31.375         |
|      | Anden gæld                               | 46.418         | 44.410         |
|      |  | <u>77.792</u>  | <u>75.785</u>  |
|      | <b>Gældsforpligtelser i alt</b>          | <u>77.792</u>  | <u>75.785</u>  |
|      | <b>PASSIVER I ALT</b>                    | <u>280.194</u> | <u>276.199</u> |

1 Anvendt regnskabspraksis

4 Sikkerhedsstillelser





## Årsregnskab 1. oktober 2015 - 30. september 2016

### Egenkapitalopgørelse

| kr.                            | <u>Selskabskapital</u> | <u>Overført resultat</u> | <u>I alt</u>   |
|--------------------------------|------------------------|--------------------------|----------------|
| Egenkapital 1. oktober 2015    | 125.000                | 75.414                   | 200.414        |
| Årets resultat                 | 0                      | 1.988                    | 1.988          |
| Egenkapital 30. september 2016 | <u>125.000</u>         | <u>77.402</u>            | <u>202.402</u> |

## Årsregnskab 1. oktober 2015 - 30. september 2016

### Noter

#### 1 Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Handelsselskabet af 3. juni 1996 Horsens ApS for 2015/16 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

#### Præsentationsvaluta

Årsregnskabet er aflagt i danske kroner (kr.).

### Resultatopgørelsen

#### Bruttofortjeneste

I resultatopgørelsen er nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling, arbejde udført for egen regning og opført under aktiver, andre driftsindtægter 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 2015 - 30. september 2016

### 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 nettorealiseringsværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi. Nettorealiseringsværdien 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 salgpris.

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 tabs erfaringer.

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

##### Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under aktiver, omfatter forudbetalte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.



## Årsregnskab 1. oktober 2015 - 30. september 2016

### Noter

| kr.   | <u>2015/16</u> | <u>2014/15</u> |
|---|----------------|----------------|
| <b>2 Personaleomkostninger</b>                |                |                |
| Lønninger                                     | 426.289        | 464.109        |
| Andre omkostninger til social sikring         | 11.887         | 8.882          |
| Andre personaleomkostninger                   | 3.148          | 2.668          |
|   | <u>441.324</u> | <u>475.659</u> |
| <br>Gennemsnitligt antal fuldtidsbeskæftigede | <u>2</u>       | <u>2</u>       |
| <br><b>3 Skat af årets resultat</b>           |                |                |
| Årets regulering af udskudt skat              | 561            | 20.492         |
|   | <u>561</u>     | <u>20.492</u>  |
| <br><b>4 Sikkerhedsstillelser</b>             |                |                |
| Ingen.  |                |                |