

ANPARTSSELSKABET AF DEN 05-02-2003

Middelfartvej 420
5491 Blommenslyst

Årsrapport
1. august 2015 - 31. juli 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

05/01/2017

Pia Andersen

Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

| | |
|------------------------------|---|
| Virksomhedsoplysninger | 3 |
|------------------------------|---|

Påtegninger

| | |
|-------------------------|---|
| Ledelsespåtegning | 4 |
|-------------------------|---|

Ledelsesberetning

| | |
|-------------------------|---|
| Ledelsesberetning | 5 |
|-------------------------|---|

Årsregnskab

| | |
|--------------------------------|---|
| Anvendt regnskabspraksis | 6 |
|--------------------------------|---|

| | |
|-------------------------|---|
| Resultatopgørelse | 9 |
|-------------------------|---|

| | |
|---------------|----|
| Balance | 10 |
|---------------|----|

| | |
|----------------------------|----|
| Egenkapitalopgørelse | 12 |
|----------------------------|----|

| | |
|-------------|----|
| Noter | 13 |
|-------------|----|

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden ANPARTSSELSKABET AF DEN 05-02-2003
Middelfartvej 420
5491 Blommenslyst

CVR-nr: 27000908
Regnskabsår: 01/08/2015 - 31/07/2016

Ledespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01.08.2015.-31.07.2016 for Anpartsselskabet af den 05.02.2003.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiviteter, passiver og finansielle stilling pr. 31.07.2016 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 01.08.2015-31.07.2016.

Ledelsesberetningen indeholder efter min opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Selskabet har besluttet at fravælge revision det næste regnskabsår, idet virksomheden opfylder betingelserne herfor.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Odense, den 05/01/2017

Direktion

Pia Gitte Andersen

Fravalg af revision for det kommende regnskabsår

Selskabet har besluttet at fravælge revision det næste regnskabsår, idet virksomheden opfylder betingelserne herfor.

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabet har til formål at drive restaurationsvirksomhed og dermed beslægtet formål.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets bruttofortjeneste udgør 571 t.kr. mod 724 t.kr. sidste år. Det ordinære resultat efter skat udgør -306 t.kr. mod -251 t.kr. sidste år. Ledelsen anser årets resultat for utilfredsstillende. Vi forventer at genetablere egenkapitalen de kommende år ved besparelser på lønudgifter og udleje/salg af automater.

Begivenheder efter regnskabets afslutning

Der er fra balancedagen og frem til idag ikke indtrådt forhold som forrykker vurderingen af årsrapporten.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B.
Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B.

Regnskabsklasse

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte bestemmelser for regnskabsklasse C.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Generelt om indregning og måling

Aktiver indregnes i balancen, når det som følge af en tidligere begivenhed er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde virksomheden og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når virksomheden som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse og det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå virksomheden og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Måling efter første indregning sker som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige risici og tab, der fremkommer, indne årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

I resultatopgørelsen indregnes indtægter, i takt med at de indtjenes, mens omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

RESULTATOPGØRELSEN

Bruttofortjeneste eller -tab

Bruttofortjeneste eller -tab omfatter nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Nettoomsætning ved salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, når levering og risikoovergang til køber har fundet sted. Nettoomsætning indregnes eksklusive moms, afgifter og rabatter i forbindelse med salget og måles til dagsværdien af det fastsatte vederlag.

Andre driftsindtægter

Andre driftsindtægter omfatter indtægter af sekundær karakter set i forhold til virksomhedens hovedaktivitet.

Vareforbrug

Vareforbrug omfatter regnskabsårets vareforbrug målt til kostpris, reguleret for sædvanlige lagernedskrivninger.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger, der vedrører virksomhedens primære aktiviteter, herunder lokaleomkostninger, salgsfremmende omkostninger, distribution, administration og tab på debitorer. I posten indgår endvidere nedskrivninger af tilgodehavender indregnet under omsætningsaktiver.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager såvel som omkostninger til social sikring, pensioner o.l. for virksomhedens medarbejdere.

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver består af regnskabsårets af- og nedskrivninger opgjort ud fra henholdsvis de fastsatte restværdier og brugstider for de enkelte aktiver gevinster og tab ved salg af materielle anlægsaktiver.

Andre finansielle indtægter

Andre finansielle indtægter består af modtagne udbytter o.l. fra andre værdipapirer og kapitalandele, renteindtægter, herunder renteindtægter fra tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder, nettokursgevinster vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle aktiver samt godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

Andre finansielle omkostninger

Andre finansielle omkostninger består af renteomkostninger, herunder renteomkostninger fra gæld til tilknyttede virksomheder, nettokurstab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle forpligtelser samt tillæg under acontoskatteordningen mv.

Skat

Årets skat, der består af årets aktuelle skat og ændring af udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

Selskabet er sambeskattet med alle danske dattervirksomheder. Den aktuelle danske selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster (fuld fordeling med refusion vedrørende skattemæssige underksud).

BALANCEN**Materielle anlægsaktiver**

Grunde og bygninger samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Der afskrives ikke på grunde.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen, omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen og omkostninger til klargøring af aktivet indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

| | |
|---|------|
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | 5 år |
|---|------|

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder måles til kostpris. Kapitalandelene nedskrives tilgenindvindingsværdi, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi, med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger, der vedrører efterfølgende regnskabsår. Periodeafgrænsningsposter måles til kostpris.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris, opgjort efter FIFO-metoden, eller nettorealiseringsværdi, hvor denne er lavere.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Nettorealiseringsværdi for varebeholdninger opgøres som forventet salgspris med fradrag af færdiggørelsesomkostninger og omkostninger, der skal afholdes for at effektuere salget.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter kontante beholdninger og bankindeståender.

Udskudt skat

Udskudt skat indregnes af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser, hvor den skattemæssige værdi af aktiverne opgøres med udgangspunkt i den planlagte anvendelse af det enkelte aktiv.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede, skattemæssige underskud, indregnes i balancen med den værdi, aktivet forventes at kunne realiseres til, enten ved modregning i udskudte skatteforpligtelser eller som nettoskatteaktiver.

Andre finansielle forpligtelser

Andre finansielle forpligtelser måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominal værdi.

Skyldig og tilgodehavende selskabsskat

Aktuelle skatteforpligtelser eller tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen opgjort som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, der er reguleret for betalt acontoskat.

Resultatopgørelse 1. aug 2015 - 31. jul 2016

| | Note | 2015/16 kr. | 2014/15 kr. |
|---|------|-----------------|-----------------|
| Bruttofortjeneste/Bruttotab | | 571.130 | 723.510 |
| Personaleomkostninger | 1 | -509.379 | -617.691 |
| Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver | | -385.431 | -367.520 |
| Resultat af ordinær primær drift | | -323.680 | -261.701 |
| Andre finansielle indtægter | | 2.973 | 2.780 |
| Andre finansielle omkostninger | | -72.074 | -71.414 |
| Ordinært resultat før skat | | -392.781 | -330.335 |
| Skat af årets resultat | | 86.392 | 79.037 |
| Årets resultat | | -306.389 | -251.298 |
| Forslag til resultatdisponering | | | |
| Overført resultat | | -306.389 | -251.298 |
| I alt | | -306.389 | -251.298 |

Balance 31. juli 2016

Aktiver

| | Note | 2015/16 kr. | 2014/15 kr. |
|---|----------|------------------|------------------|
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | | 361.172 | 657.047 |
| Materielle anlægsaktiver i alt | 2 | 361.172 | 657.047 |
| Kapitalandele i tilknyttede virksomheder | | 80.000 | 80.000 |
| Finansielle anlægsaktiver i alt | 3 | 80.000 | 80.000 |
| Anlægsaktiver i alt | | 441.172 | 737.047 |
| Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser | | 35.756 | |
| Udskudte skatteaktiver | | 366.777 | 280.384 |
| Tilgodehavende skat | | 4.000 | 12.000 |
| Andre tilgodehavender | | 368.319 | 320.830 |
| Periodeafgrænsningsposter | | 29.000 | 13.479 |
| Tilgodehavender i alt | | 803.852 | 626.693 |
| Likvide beholdninger | | 239.252 | 195.252 |
| Omsætningsaktiver i alt | | 1.043.104 | 821.945 |
| Aktiver i alt | | 1.484.276 | 1.558.992 |

Balance 31. juli 2016

Passiver

| | Note | 2015/16 kr. | 2014/15 kr. |
|--|------|------------------|------------------|
| Registreret kapital mv. | | 125.000 | 125.000 |
| Overført resultat | | -355.946 | -49.557 |
| Egenkapital i alt | | -230.946 | 75.443 |
| Gæld til banker | | 199.920 | 188.091 |
| Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring | | 1.515.302 | 1.295.458 |
| Kortfristede gældsforpligtelser i alt | | 1.715.222 | 1.483.549 |
| Gældsforpligtelser i alt | | 1.715.222 | 1.483.549 |
| Passiver i alt | | 1.484.276 | 1.558.992 |

Egenkapitalopgørelse 1. aug 2015 - 31. jul 2016

| | Registreret kapital mv. kr. | Overført resultat kr. | I alt kr. |
|---------------------------|--|--------------------------------------|----------------------|
| Egenkapital, primo | 125.000 | -49.557 | 75.443 |
| Årets resultat | | -306.389 | -306.389 |
| Egenkapital, ultimo | 125.000 | -355.946 | -230.946 |

Noter

1. Personaleomkostninger

| | 2015/16 kr. | 2014/15 kr. |
|---------------------------------------|----------------|----------------|
| Løn og gager | 484.156 | 565.434 |
| Andre omkostninger til social sikring | 25.223 | 50.364 |
| Andre personaleomkostninger | | 1.894 |
| | <u>509.379</u> | <u>617.691</u> |

2. Materielle anlægsaktiver i alt

| | Andre Anlæg, Driftsmateriel og inventar kr. |
|-------------------------------------|--|
| Kostpris primo | <u>1.837.599</u> |
| Tilgang | 89.557 |
| Tilgang, småanskaffelser | |
| Kostpris ultimo | <u>1.927.156</u> |
| Af- og nedskrivning primo | -1.180.552 |
| Årets afskrivning | -385.431 |
| Af- og nedskrivning ultimo | <u>-1.565.983</u> |
| Regnskabsmæssig værdi ultimo | <u>361.172</u> |

3. Finansielle anlægsaktiver i alt

| | Kapitalandele i tilknyttede virksomheder kr. |
|-------------------------------------|---|
| Kostpris primo | <u>80.000</u> |
| Regnskabsmæssig værdi ultimo | <u>80.000</u> |

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder omfatter:

| Navn, retsform og hjemsted | <u>Ejerandel</u> | <u>Hjemsted</u> | <u>Retsform</u> |
|-----------------------------------|-------------------------|------------------------|------------------------|
| Bodega Klokken ApS | 100% | Faaborg | ApS |

4. Oplysning om eventualforpligtelser

Selskabet er administrationselskab i en dansk sambeskatning. Selskabet hæfter derfor i henhold til selskabsskattelovens regler herom fra og med regnskabsåret 2013 for indkomstskatter mv. for de sambeskattede selskaber og fra og med 1. juli 2012 ligeledes for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter for disse selskaber.