

RESTAURANT VED KÆRET ApS

Smediegyde 2
8305 Samsø

Årsrapport
1. januar 2017 - 31. december 2017

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

01/06/2018

Carsten Thomsen
Dirigent

(Urevideret)

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger	3
------------------------------	---

Påtegninger

Ledelsespåtegning	4
-------------------------	---

Erklæringer

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger	5
-------------------------------------------------------------------	---

Årsregnskab

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

Resultatopgørelse	8
-------------------------	---

Balance	9
---------------	---

Egenkapitalopgørelse	11
----------------------------	----

Noter	12
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden RESTAURANT VED KÆRET ApS
Smediegyde 2
8305 Samsø

CVR-nr: 27652026
Regnskabsår: 01/01/2017 - 31/12/2017

Bankforbindelse Jyske Bank A/S

Revisor KROGH & THOMSEN I/S
Ulvehavevej 36
7100 Vejle
DK Danmark
CVR-nr: 19154408
P-enhed: 1003701975

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar til 31. december 2017 for Restaurant Ved Kæret ApS, Samsø.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vor opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2017 og af resultatet af selskabets aktiviteter samt pengestrømme for regnskabsåret 1. januar til 31. december 2017.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Samsø, den 04/04/2018

Direktion

Søren Ørum

Fravalg af revision for det kommende regnskabsår

Selskabet opfylder fortsat betingelserne for fravalg af revision.

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger

Til kapitalejerne i Restaurant ved Kæret ApS.

Vi har opstillet årsregnskabet for Restaurant Ved Kæret ApS for regnskabsåret 1. januar til 31. december 2017 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

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

Vejle, 04/04/2018

Carsten Thomsen , mne1341
registreret revisor
KROGH & THOMSEN I/S
CVR: 19154408

Anvendt regnskabspraksis

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

Anvendt regnskabspraksis

Anvendt regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Resultatopgørelse

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger.

Alle væsentlige indtægter og udgifter er periodiseret, således de omfatter den fulde regnskabsperiode.

BRUTTOFORTJENESTE:

Virksomheden har i henhold til årsregnskabsloven valgt at sammendrage posterne nettoomsætning, vareforbrug og andre eksterne omkostninger til én regnskabspost, benævnt bruttofortjeneste.

NETTOOMSÆTNING:

Nettoomsætningen indregnes i resultatopgørelsen i det år, hvor levering har fundet sted.

PERSONALEOMKOSTNINGER:

Personaleomkostninger omfatter udgifter til løn og sociale omkostninger.

ANDRE EKSTERNE OMKOSTNINGER:

Andre eksterne omkostninger omfatter udgifter til salg, markedsføring, lokaler, administration samt øvrige omkostninger.

Balance

MATERIELLE ANLÆGSAKTIVER:

Anlægsaktiver indregnes til anskaffelsessum. Der foretages herefter afskrivninger lineært baseret på følgende levetider:

Inventar og driftsmidler 5 år

Mindre nyanskaffelser u/kr. 13.000 samt aktiver med kort levetid udgiftsføres i anskaffelsesåret.

FINANSIELLE ANLÆGSAKTIVER:

Depositum er indregnet til anskaffelsesværdi.

Anparten i datterselskab indregnes til indre værdi.

VAREBEHOLDNINGER:

Varebeholdninger er optaget til anskaffelsespris eller realisationspris, hvor denne er lavere.

TILGODEHAVENDER:

Tilgodehavender opføres til pålydende værdi med fradrag af hensættelse til imødegåelse af tab, der opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

GÆLDSPOSTER:

Gælden er medregnet med de nominelle beløb.

SKAT:

Der er afsat skat af årets skattepligtige indkomst.

Der er afsat eventuel skat på 22% af en skattemæssige reservationer samt af forskellen mellem regnskabsmæssige værdier og skattemæssige værdier.

Resultatopgørelse 1. jan. 2017 - 31. dec. 2017

	Note	2017 kr.	2016 kr.
Bruttofortjeneste/Bruttotab		284.447	-88.109
Personaleomkostninger	1	-358.223	-9.945
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	2	-7.717	-3.650
Resultat af ordinær primær drift		-81.493	-101.704
Indtægter af andre kapitalandele, værdipapirer og tilgodehavender, der er anlægsaktiver		758	94.552
Andre finansielle indtægter		0	1.600
Øvrige finansielle omkostninger		-915	-123
Ordinært resultat før skat		-81.650	-5.675
Skat af årets resultat	3	3.858	-1.050
Årets resultat		-77.792	-6.725
Forslag til resultatdisponering			
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode		-49.282	73.682
Overført resultat		-28.510	-6.725
I alt		-77.792	-6.725

Balance 31. december 2017

Aktiver

	Note	2017 kr.	2016 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		1.000	1.000
Materielle anlægsaktiver i alt		1.000	1.000
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		124.440	173.682
Andre værdipapirer og kapitalandele		5.000	5.000
Deposita		36.000	40.000
Finansielle anlægsaktiver i alt	4	165.440	218.682
Anlægsaktiver i alt		166.440	219.682
Fremstillede varer og handelsvarer		10.360	56.200
Varebeholdninger i alt		10.360	56.200
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		46.071	0
Andre tilgodehavender		14.541	22.141
Periodeafgrænsningsposter		4.300	8.200
Tilgodehavender i alt		64.912	30.341
Likvide beholdninger		226.045	50.203
Omsætningsaktiver i alt		301.317	136.744
Aktiver i alt		467.757	356.426

Balance 31. december 2017

Passiver

	Note	2017 kr.	2016 kr.
Registreret kapital mv.		125.000	125.000
Reserve for opskrivninger		24.400	73.682
Overført resultat		67.791	96.301
Egenkapital i alt		217.191	294.983
Hensættelse til udskudt skat		0	2.000
Hensatte forpligtelser i alt		0	2.000
Leverandører af varer og tjenesteydelser		11.387	0
Skyldig selskabsskat		0	4.000
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		239.179	55.443
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		250.566	59.443
Gældsforpligtelser i alt		250.566	59.443
Passiver i alt		467.757	356.426

Egenkapitalopgørelse 1. jan. 2017 - 31. dec. 2017

	Registreret kapital mv. kr.	Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode kr.	Overført resultat kr.	I alt kr.
Egenkapital, primo	125.000	73.682	96.301	294.983
Årets resultat	0	-49.282	-28.510	-77.792
Egenkapital, ultimo	125.000	24.400	67.791	217.191

Søren Ørum, Onsbjerg ejer mere end 5% af selskabskapitalen.

Selskabskapitalen er uændret siden selskabets stiftelse.

Noter

1. Personaleomkostninger

	2017 kr.	2016 tkr.
Lønninger	348.581	10
Andre udgifter til social sikring	9.642	0
	<u>358.223</u>	<u>10</u>

Selskabet har 2 ansatte.

2. Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver

	2017 kr.	2016 tkr.
Inventar og driftsmidler	0	4
Inventar u/kr. 13.000	7.717	0
	<u>7.717</u>	<u>4</u>

3. Skat af årets resultat

Selskabet har ikke betalt selskabsskat i regnskabsåret.

	2017 kr.	2016 tkr.
Regulering tidligere år	-1.858	0
Hensat til udskudt skat	-2.000	0
Skat af årets indkomst	0	-23
	<u>-3.858</u>	<u>-23</u>

4. Finansielle anlægsaktiver i alt

	Ejerandel	Resultat	Egenkapital
	%	kr.	kr.
Strandlyst Samsø ApS	100	758	124.440
		758	124.440

5. Hovedaktivitet samt regnskabsmæssige og økonomiske forhold

Selskabets formål er at drive restaurationsvirksomhed samt enhver aktivitet, der efter direktionens skøn står i forbindelse hermed.

6. Oplysning om eventualforpligtelser

Selskabet er sambeskattet med datterselskab. Selskabet kan ifalde hæftelse for selskabsskat.