

RESTAURANT VED KÆRET ApS

Smediegyde 2
8305 Samsø

Årsrapport
1. januar 2016 - 31. december 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

01/05/2017

Carsten Thomsen
Dirigent

(Urevideret)

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

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

Påtegninger

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

Erklæringer

Revisors erklæring om opstilling af årsrapport	5
--	---

Årsregnskab

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

Resultatopgørelse	7
-------------------------	---

Balance	8
---------------	---

Egenkapitalopgørelse	10
----------------------------	----

Noter	11
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden RESTAURANT VED KÆRET ApS
Smediegyde 2
8305 Samsø

CVR-nr: 27652026
Regnskabsår: 01/01/2016 - 31/12/2016

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 2016 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 2016 og af resultatet af selskabets aktiviteter samt pengestrømme for regnskabsåret 1. januar til 31. december 2016.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Samsø, den 06/04/2017

Direktion

Søren Ørum

Fravalg af revision for det kommende regnskabsår

Selskabet opfylder fortsat betingelserne for fravalg af revision.

Revisors erklæring om opstilling af årsrapport

Til kapitalejerne i Restaurant ved Kæret ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Restaurant Ved Kæret ApS for regnskabsåret 1. januar til 31. december 2016 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, 06/04/2017

Carsten Thomsen
registreret revisor FSR
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.

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. 12.500 samt aktiver med kort levetid udgiftsføres i anskaffelsesåret.

FINANSIELLE ANLÆGSAKTIVER:

Depositum er indregnet til anskaffelsesværdi.

Anpartar i datterselskab indregnes til indre værdi.

VAREBEHOLDNINGER:

Varebeholdninger er optaget til anskaffelsespris eller dagspris, 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 2016 - 31. dec 2016

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Bruttofortjeneste/Bruttotab		-88.109	440.779
Personaleomkostninger	1	-9.945	-412.481
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	2	-3.650	-12.647
Resultat af ordinær primær drift		-101.704	15.651
Indtægter af andre kapitalandele, værdipapirer og tilgodehavender, der er anlægsaktiver		94.552	0
Andre finansielle indtægter		1.600	17.521
Øvrige finansielle omkostninger		-123	-40
Ordinært resultat før skat		-5.675	33.132
Skat af årets resultat	3	-1.050	-6.000
Årets resultat		-6.725	27.132
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		0	50.000
Overført resultat		-6.725	-22.868
I alt		-6.725	27.132

Balance 31. december 2016

Aktiver

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		1.000	4.650
Materielle anlægsaktiver i alt		1.000	4.650
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		173.682	0
Andre værdipapirer og kapitalandele		5.000	0
Deposita		40.000	40.000
Finansielle anlægsaktiver i alt	4	218.682	40.000
Anlægsaktiver i alt		219.682	44.650
Fremstillede varer og handelsvarer		56.200	18.870
Varebeholdninger i alt		56.200	18.870
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		0	36.103
Andre tilgodehavender		22.141	88.844
Periodeafgrænsningsposter		8.200	4.100
Tilgodehavender i alt		30.341	129.047
Likvide beholdninger		50.203	363.813
Omsætningsaktiver i alt		136.744	511.730
Aktiver i alt		356.426	556.380

Balance 31. december 2016

Passiver

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Registreret kapital mv.		125.000	125.000
Reserve for opskrivninger		73.682	0
Overført resultat		96.301	176.708
Forslag til udbytte		0	50.000
Egenkapital i alt		294.983	351.708
Hensættelse til udskudt skat		2.000	2.000
Hensatte forpligtelser i alt		2.000	2.000
Leverandører af varer og tjenesteydelser		0	41.920
Skyldig selskabsskat		4.000	4.000
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		55.443	156.752
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		59.443	202.672
Gældsforpligtelser i alt		59.443	202.672
Passiver i alt		356.426	556.380

Egenkapitalopgørelse 1. jan 2016 - 31. dec 2016

	Registreret kapital mv. kr.	Reserve for nettoopskrivning efter indre værdi metode kr.	Overført resultat kr.	Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen kr.	I alt kr.
Egenkapital, primo	125.000	0	176.708	50.000	351.708
Betalt udbytte	0	0	0	-50.000	-50.000
Årets resultat	0	73.682	-80.407	0	-6.725
Egenkapital, ultimo	125.000	73.682	96.301	0	294.983

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

Selskabskapitalen er uændret siden selskabets stiftelse.

Noter

1. Personaleomkostninger

	2016 kr.	2015 tkr.
Lønninger	9.669	402
Andre udgifter til social sikring	276	10
	<u>9.945</u>	<u>412</u>

Selskabet har 1 ansat direktør.

2. Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver

	2016 kr.	2015 tkr.
Inventar og driftsmidler	3.650	4
Inventar u/kr. 12.500	0	9
	<u>3.650</u>	<u>13</u>

3. Skat af årets resultat

Selskabet har ikke betalt selskabsskat i regnskabsåret.

	2016 kr.	2015 tkr.
Skat i datterselskab	24.000	0
Hensat til udskudt skat	0	2
Skat af årets indkomst	-22.950	4
	<u>1.050</u>	<u>6</u>

4. Finansielle anlægsaktiver i alt

	Ejerandel	Resultat	Egenkapital
	%	kr.	kr.
Strandlyst Samsø ApS	100	97.682	173.682
		97.682	173.682

5. Oplysning om eventualforpligtelser

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