

DAMSGAARD 2004 ApS

Nøddekærvej 7
4672 Klippinge

Årsrapport
1. juli 2016 - 30. juni 2017

**Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den**

21/12/2017

Pia Damsgaard
Dirigent

(Urevideret)

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

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

Påtegninger

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

Erklæringer

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

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	6
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	7
--------------------------------	---

Resultatopgørelse	9
-------------------------	---

Balance	10
---------------	----

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

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	DAMSGAARD 2004 ApS Nøddekærvej 7 4672 Klippinge Telefonnummer: 56563256 Fax: 56579340 CVR-nr: 27671764 Regnskabsår: 01/07/2016 - 30/06/2017
Bankforbindelse	Danske Bank A/S Algade 30 4660 4660 Store Heddinge DK Danmark
Revisor	LOKALREVISION REGISTRERET REVISIONSANPARTSSELSKAB Nygade 6 4672 Klippinge DK Danmark CVR-nr: 78646411 P-enhed: 1002557164

Ledespåtegning

Ledelsen aflægger hermed årsrapport for 2016/17 for Damsgaard 2004 ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver, finansielle stilling samt resultatet.

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

Årsregnskabet er ikke revideret, og ledelsen erklærer hermed, at selskabet fortsat opfylder betingelserne for at undlade revision.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Klippinge, den 21/12/2017

Direktion

Pia Damsgaard

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger

Til den daglige ledelse i Damsgaard 2004 ApS.

Vi har opstillet årsrapporten for Damsgaard 2004 ApS for regnskabsåret 1. juli 2016 - 30. juni 2017 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsrapporten omfatter ledelsespåtegning, ledelsesberetning, anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

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

Vi kan oplyse, at vi ikke overholder de krav om uafhængighed, der gælder for erklæringer med sikkerhed.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsrapporten i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR - danske revisors Ethiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsrapporten samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsrapporten, 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 årsrapporten. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsrapporten er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Klippinge, 21/12/2017

Hans Jørgen Rasmussen , mne1295

Registreret Revisor

LOKALREVISION REGISTRERET REVISIONSANPARTSSELSKAB

CVR: 78646411

Ledelsesberetning

Væsentligste aktiviteter

Selskabets vigtigste forretningsområde er i lighed med tidligere år cafédrift.

Usikkerhed om going concern

Selskabets negative egenkapital er finansieret ved hjælp af lån fra kapitalejer-er. Den fortsatte drift er betinget af fortsat likviditetsoverskud og alene afvikling af lån fra kapitalejer efter evne. Såfremt selskabet må ophøre med driften af "Café Algade", vil det forventes, at anlægsaktiverne, herunder især indretning af lejede lokaler, indbringer tab.

Selskabets ledelse forventer et positivt resultat for det kommende regnskabsår, og ledelsen forventer ligeledes, at selskabet kan fortsætte driften.

Der henvises til Note 2, Oplysning om usikkerhed om going concern.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B. Regnskabet er udarbejdet efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Resultatopgørelsen

Resultatopgørelsen opstilles i overensstemmelse med årsregnskabslovens bilag 2, skema 3 (artsopdelt resultatopgørelse).

Nettoomsætning

Salg af varer indregnes som nettoomsætning, når varen er solgt og leveret.

Omkostninger til råvarer, hjælpematerialer og handelsvarer

Råvarer, hjælpematerialer og handelsvarer forbrugt ved udførelsen af periodens arbejde.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, administration, lokaler samt autodrift, mv.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn inklusiv feriepenge samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger omfatter kassedifferencer, renteomkostninger, gebyrer samt eventuelle realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende transaktioner i fremmed valuta mv.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat og årets forskydning i udskudt skat. Aktuel skat beregnes med udgangspunkt i årets resultat før skat, korrigeret for ikke-skattepligtige indtægter og omkostninger. Ved beregningen er anvendt en skatteprocent på 22%.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Der foretages lineære afskrivninger baseret på en vurdering af de enkelte aktivers brugstider. Aktivernes skønnede restværdi efter afsluttet brugstid indgår ikke i afskrivningsgrundlaget.

	Brugstid	Restværdi
Indretning lejede lokaler	10 år	0
Driftsmateriel og inventar	5 år	10 %

Anlægsaktiver nedskrives til genindvindingsværdi, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi. Fortjeneste eller tab ved salg af anlægsaktiver indregnes i resultatopgørelsen under posterne "Andre driftsindtægter" og "Andre driftsomkostninger".

Aktiver med en kostpris på under kr. 13.200 pr. enhed samt aktiver med en levetid under 3 år indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Finansielle anlægsaktiver

Deposita er optaget til nominel værdi.

Varebeholdninger

Varebeholdning er opgjort og skønnet af virksomheden. Varebeholdninger måles til kostpris. Hvis kostprisen overstiger nettorealisationsværdien, nedskrives til denne lavere værdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Gældsforpligtelser

Gæld måles til nominel værdi.

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til transaktionsdagens kurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiel post.

Tilgodehavender, gæld og andre monetære poster i fremmed valuta, som ikke er afregnet på balancedagen, måles til balancedagens valutakurs. Forskellen mellem balancedagens kurs og kursen på tidspunktet for tilgodehavendets eller gældens opståen indregnes i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og omkostninger.

Resultatopgørelse 1. jul. 2016 - 30. jun. 2017

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Bruttofortjeneste/Bruttotab		280.920	274.569
Personaleomkostninger	1	-73.796	-88.309
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-121.494	-121.494
Resultat af ordinær primær drift		85.630	64.766
Andre finansielle indtægter		781	381
Øvrige finansielle omkostninger		-52.312	-60.858
Ordinært resultat før skat		34.099	4.289
Årets resultat		34.099	4.289
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		0	0
Overført resultat		34.099	4.289
I alt		34.099	4.289

Balance 30. juni 2017

Aktiver

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		78.838	82.018
Indretning af lejede lokaler		197.191	315.505
Materielle anlægsaktiver i alt		276.029	397.523
Deposita		14.700	14.700
Finansielle anlægsaktiver i alt		14.700	14.700
Anlægsaktiver i alt		290.729	412.223
Råvarer og hjælpematerialer		32.000	33.500
Varebeholdninger i alt		32.000	33.500
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		31.241	2.425
Periodeafgrænsningsposter		6.881	6.769
Tilgodehavender i alt		38.122	9.194
Likvide beholdninger		115.663	131.623
Omsætningsaktiver i alt		185.785	189.017
Aktiver i alt		476.514	586.540

Balance 30. juni 2017

Passiver

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Registreret kapital mv.		625.000	625.000
Andre reserver		0	0
Overført resultat		-1.560.367	-1.594.465
Egenkapital i alt		-935.367	-969.465
Leverandører af varer og tjenesteydelser		114.157	97.157
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		44.721	44.272
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		1.253.003	1.414.576
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		1.411.881	1.556.005
Gældsforpligtelser i alt		1.411.881	1.556.005
Passiver i alt		476.514	586.540

Noter

1. Personaleomkostninger

	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Løn og gager	67.135	82.575
Andre omkostninger til social sikring	6.661	5.734
	<u>73.796</u>	<u>88.309</u>

Gennemsnitligt antal beskæftiget i regnskabsåret: 1

2. Oplysning om usikkerhed om going concern

Årsregnskabet er aflagt under forudsætning af fortsat drift. Da selskabet har en negativ egenkapital på kr. 935.367, er selskabet afhængig af fortsat positivt resultat før afskrivninger, samt alene afvilking af lån fra kapitalejer på kr. 1.253.003 efter evne.

Såfremt selskabet må ophøre med driften af "Café Algade", vil aktivposten "Indretning af lejede lokaler kr. 197.191" i værste fald skulle medtages til kr. 0, hvorefter egenkapitalen vil udgøre kr. -1.132.558. Der er ligeledes andre aktiver, der kan indbringe tab.

Det er ledelsens vurdering, at selskabet kan fortsætte driften.

3. Oplysning om eventualforpligtelser

Selskabet har indgået en huslejekontrakt med en årlig leje incl. varme på kr. 85.200. Lejemålet kan til enhver tid opsiges med 6 måneders varsel.

Selskabets ledelse oplyser, at der ikke er nogle kautions-, leasing- og garantiforpligtelser ud over det i årsrapporten anførte.

4. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabets ledelse oplyser, at der ikke er pantsætninger og sikkerhedsstillelser, udover det i årsrapporten anførte.