

# **DAMSGAARD 2004 ApS**

Nøddekærvej 7  
4672 Klippinge

Årsrapport  
1. juli 2017 - 30. juni 2018

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

**30/11/2018**

---

**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: 56579340  
CVR-nr: 27671764  
Regnskabsår: 01/07/2017 - 30/06/2018

**Bankforbindelse** Danske Bank A/S  
DK Danmark

# Ledespåtegning

Ledelsen aflægger hermed årsrapport for 2017/18 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 13/11/2018

**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 2017 - 30. juni 2018 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 skal 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, 13/11/2018

Hans Jørgen Rasmussen , mne1295  
Registreret Revisor  
Lokalrevision ApS  
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).

## Bruttofortjeneste og -tab

Virksomheden har valgt at sammendrage visse poster i resultatopgørelsen efter bestemmelserne i årsregnskabslovens § 32.

## 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. 13.500 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 nettorealisationsevnen, 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 finansiell 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. 2017 - 30. jun. 2018

	Note	2017/18 kr.	2016/17 kr.
<b>Bruttofortjeneste/Bruttotab .....</b>		<b>230.065</b>	<b>280.920</b>
Personaleomkostninger .....	1	-21.361	-73.796
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver .....		-120.964	-121.494
<b>Resultat af ordinær primær drift .....</b>		<b>87.740</b>	<b>85.630</b>
Andre finansielle indtægter .....		1.234	781
Øvrige finansielle omkostninger .....		-46.788	-52.312
<b>Ordinært resultat før skat .....</b>		<b>42.186</b>	<b>34.099</b>
<b>Årets resultat .....</b>		<b>42.186</b>	<b>34.099</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen .....		0	0
Overført resultat .....		42.186	34.099
<b>I alt .....</b>		<b>42.186</b>	<b>34.099</b>

# Balance 30. juni 2018

## Aktiver

	Note	2017/18 kr.	2016/17 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar .....		76.188	78.838
Indretning af lejede lokaler .....		78.877	197.191
<b>Materielle anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>155.065</b>	<b>276.029</b>
Deposita .....		14.700	14.700
<b>Finansielle anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>14.700</b>	<b>14.700</b>
<b>Anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>169.765</b>	<b>290.729</b>
Råvarer og hjælpematerialer .....		40.000	32.000
<b>Varebeholdninger i alt .....</b>		<b>40.000</b>	<b>32.000</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser .....		43.662	31.241
Periodeafgrænsningsposter .....		8.766	6.881
<b>Tilgodehavender i alt .....</b>		<b>52.428</b>	<b>38.122</b>
Likvide beholdninger .....		93.897	115.663
<b>Omsætningsaktiver i alt .....</b>		<b>186.325</b>	<b>185.785</b>
<b>Aktiver i alt .....</b>		<b>356.090</b>	<b>476.514</b>

# Balance 30. juni 2018

## Passiver

	Note	2017/18 kr.	2016/17 kr.
Registreret kapital mv. ....		625.000	625.000
Andre reserver .....		0	0
Overført resultat .....		-1.518.181	-1.560.367
<b>Egenkapital i alt .....</b>		<b>-893.181</b>	<b>-935.367</b>
Leverandører af varer og tjenesteydelser .....		106.224	114.157
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring .....		40.536	44.721
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse .....		1.102.511	1.253.003
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>1.249.271</b>	<b>1.411.881</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>1.249.271</b>	<b>1.411.881</b>
<b>Passiver i alt .....</b>		<b>356.090</b>	<b>476.514</b>

# Noter

## 1. Personaleomkostninger

	2017/18 kr.	2016/17 kr.
Løn og gager	15.276	67.135
Andre omkostninger til social sikring	6.085	6.661
	<u>21.361</u>	<u>73.796</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. 893.181, er selskabet afhængig af fortsat positivt resultat før afskrivninger, samt alene afvilking af lån fra kapitalejer på kr. 1.102.511 efter evne.

Såfremt selskabet må ophøre med driften af "Café Algade", vil aktivposten "Indretning af lejede lokaler kr. 78.877" i værste fald skulle medtages til kr. 0, hvorefter egenkapitalen vil udgøre kr. -972.058. 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 på kr. 75.600. 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.