

Ildstedet Rørvig ApS under frivillig likvidation

Rørvigvej 224
4500 Nykøbing Sjælland

CVR-nr. 30598474

Årsrapport 2015/2016 (1. juli 2015 - 30. juni 2016)

Godkendt på selskabets ordinære
generalforsamling, den 6. december 2016

Torben Nielsen
(dirigent)

Indholdsfortegnelse

	Side
Selskabsoplysninger	1
Påtegninger	
Ledespåtegning	2
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	3
Årsrapport	
Anvendt regnskabspraksis	4
Resultatopgørelse	7
Balance	8
Noter til årsrapporten	10

Selskabsoplysninger

Selskabet	Ildstedet Rørvig ApS under frivillig likvidation Rørvigvej 224 4500 Nykøbing Sjælland CVR-nr.: 30598474 Hjemstedskommune: Odsherrede Kommune Regnskabsår: 1. juli - 30. juni
Likvidator	Torben Nielsen
Revisor	Dansk Revision København A/S Godkendt Revisionsaktieselskab Skindergade 38 1159 København K. CVR-nr. 32 67 16 08
Pengeinstitut	Danske Bank

Ledelsespåtegning

Ledelsen aflægger hermed årsrapporten for 2015/2016 for Ildstedet Rørvig ApS under frivillig likvidation.

Årsrapporten som ikke er revideret, er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen anser fortsat betingelserne for at undlade revision for opfyldte.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, den finansielle stilling, samt resultatet.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Nykøbing Sjælland, den 6. december 2016.

Likvidator

Torben Nielsen

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i Ildstedet Rørvig ApS under frivillig likvidation

Vi har opstillet årsregnskabet for Ildstedet Rørvig ApS under frivillig likvidation for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 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 revisorer's Ethiske 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.

København, den 6. december 2016

Dansk Revision København A/S

Godkendt Revisionsaktieselskab

CVR-nr. 32 67 16 08

Kent Nymark Christensen
Registreret revisor, cand.merc.aud.
Medlem af FSR - danske revisorer

4748 / kec

Anvendt regnskabspraksis

Årsregnskabet for Ildstedet Rørvig ApS under frivillig likvidation er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder med tilvalg fra højere klasser.

Årsregnskabet er aflagt i danske kroner.

Regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år, hvorved regnskabet fortsat er er udarbejdet efter realisationsprincippet.

GENERELT

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

Der foretages periodisering af væsentlige indtægter og omkostninger.

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde selskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå selskabet, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

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

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

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

Omregning af beløb i 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, omregnes til balancedagens valutakurs. Forskellen mellem balancedagens kurs og kursen på tidspunktet for tilgodehavendets eller gældens opståen indregnes i resultatopgørelsen under finansielle poster.

Anvendt regnskabspraksis

RESULTATOPGØRELSE

Nettoomsætning / bruttfortjeneste

Nettoomsætningen indregnes i resultatopgørelsen efter salgsmetoden (faktureringsmetoden).

Af konkurrencemæssige hensyn er en række af resultatopgørelsens poster sammendraget og benævnt bruttfortjeneste i den officielle årsrapport.

Vareforbrug

Vareforbrug omfatter kostpris på solgte varer i året.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter salgs-, lokale- og administrationsomkostninger.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen m.v.

Skat af årets resultat og udskudt skat

Selskabet er sambeskattet med dets moderselskab. Skatteeffekten af sambeskatningen fordeles på såvel overskuds- som underskudsgivende virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster.

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i 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.

Den aktuelle skat beregnes med den for året gældende skattesats.

Aktuelle skattetilgodehavender indregnes i balancen som et tilgodehavende i det omfang, der er betalt for meget, mens aktuelle skatteforpligtelser indregnes som kortfristet gæld i det omfang, der ikke er foretaget betaling heraf.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. Den udskudte skat beregnes med den skattesats, der ud fra vedtagen lovgivning inden regnskabsårets udløb er gældende på det tidspunkt, hvor den forventes realiseret.

Udskudte skatteaktiver indregnes alene med den værdi, de kan forventes at kunne realiseres til.

Anvendt regnskabspraksis

BALANCEN

Materielle anlægsaktiver

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar samt indretning af lejede lokaler måles til realisationsværdi.

Finansielle anlægsaktiver

Deposita måles til realisationsværdi.

Varebeholdning

Varebeholdninger måles til realisationsværdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til realisationsværdi.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser indregnes til kostpris på tidspunktet for stiftelsen af gældsforholdet. Efterfølgende opgøres de til amortiseret kostpris, hvilket for korte og uforrentede gældsforpligtelser samt for variabelt forrentede gældsforpligtelser normalt svarer til den nominelle værdi.

Andre gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi.

Resultatopgørelse for 1. juli - 30. juni

Note	2015/2016	2014/2015
BRUTTOTAB	-774	277.570
2 Personaleomkostninger	0	167.973
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	0	6.378
RESULTAT FØR FINANSIELLE POSTER	-774	103.219
Finansielle indtægter	0	469
Finansielle omkostninger	5.221	2.500
RESULTAT FØR SKAT	-5.995	101.188
3 Skat af årets resultat	-1.320	24.122
ÅRETS RESULTAT	-4.675	77.066
RESULTATDISPONERING		
Det disponible beløb udgør:		
Overført fra tidligere år	-21.833	-98.899
Årets resultat	-4.675	77.066
Til disposition	-26.508	-21.833
som af ledelsen foreslås disponeret således:		
Overført til næste år	-26.508	-21.833
Disponeret i alt	-26.508	-21.833

Balance pr. 30. juni

Note	2016	2015
AKTIVER		
OMSÆTNINGSAKTIVER		
Tilgodehavender		
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	91.648	269.660
Andre tilgodehavender	2.385	
Tilgodehavender i alt	94.033	269.660
Likvide beholdninger	14.459	6.561
Omsætningsaktiver i alt	108.492	276.221
AKTIVER I ALT	108.492	276.221

Balance pr. 30. juni

Note	2016	2015
PASSIVER		
EGENKAPITAL		
	125.000	125.000
	-26.508	-21.833
1,4 Egenkapital i alt	98.492	103.167
KORTFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSE		
	10.000	27.500
3 Selskabsskat	0	2.609
Anden gæld	0	142.945
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	10.000	173.054
Gældsforpligtelser i alt	10.000	173.054
PASSIVER I ALT	108.492	276.221
5 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
6 Eventualforpligtelser		

Noter

Note

1 Going concern / likvidation

Selskabets ledelse har indstillet virksomhedens drift og trådt i frivillig likvidation den 21. december 2015. Som følge af denne beslutning er regnskabet udarbejdet efter realisationsprincippet. Selskabet har ikke haft driftsaktivitet i 2015/2016. Selskabet forventes likvideret inden 30. juni 2017.

2 Personaleomkostninger

	2015/2016	2014/2015
Gager	0	142.449
Pension	0	21.392
Omkostninger til social sikring	0	3.654
Andre personaleomkostninger	0	478
	0	167.973

3 Skat af årets resultat

	Selskabsskat	Udskudt skat	Resultatført
Saldo, primo	2.609	0	0
Skat af årets resultat	-1.320	0	-1.320
Årets betalte skatter	-1.289	0	0
Saldo, ultimo	0	0	-1.320

4 Egenkapital

	Selskabskapital	Overført resultat
Egenkapital, primo	125.000	-21.833
Årets resultat	0	-4.675
Egenkapital, ultimo	125.000	-26.508

5 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har ingen pantsætninger og sikkerhedsstillelser.

6 Eventualforpligtelser

Selskabet har ingen eventualforpligtelser.

PENNEO

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende.
Dokumentet er underskrevet via Penneo™ sikker digital underskrift

Underskrivernes identiteter er blevet registereret, og informationerne er listet herunder.

Torben Glad Nielsen

Likvidator

Serienummer: PID:9208-2002-2-555848066980

IP: 2.107.190.206

2016-12-06 11:25:30Z

NEM ID 

Kent Nymark Christensen

Registreret revisor

Serienummer: PID:9208-2002-2-381235173830

IP: 188.120.68.54

2016-12-06 12:33:16Z

NEM ID 

Torben Glad Nielsen

Dirigent

Serienummer: PID:9208-2002-2-555848066980

IP: 2.107.190.206

2016-12-06 15:48:40Z

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: XKHUX-UF3NB-PECM7-3NT2V-VA8HE-3BBJT

Dette dokument er underskrevet digitalt via **Penneo.com**. Signeringsbeviserne i dokumentet er sikret og valideret ved anvendelse af den matematiske hashværdi af det originale dokument. Dokumentet er låst for ændringer og tidsstemplet med et certifikat fra en betroet tredjepart. Alle kryptografiske signeringsbeviser er indlejret i denne PDF, i tilfælde af de skal anvendes til validering i fremtiden.

Sådan kan du sikre, at dokumentet er originalt

Dette dokument er beskyttet med et Adobe CDS certifikat. Når du åbner dokumentet

i Adobe Reader, kan du se, at dokumentet er certificeret af **Penneo e-signature service** <penneo@penneo.com>. Dette er din garanti for, at indholdet af dokumentet er uændret.

Du har mulighed for at efterprøve de kryptografiske signeringsbeviser indlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: <https://penneo.com/validate>