

Center Pub Hvidovre ApS

Hvidovrevej 178

2650 Hvidovre

CVR-nr. 30 61 30 23

Årsrapport for 2016/17

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsam-
ling den 28. november 2017

Johnny Goldmann Pedersen
dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledespåtegning	2
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	3
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse 1. juli 2016 - 30. juni 2017	9
Balance pr. 30. juni 2017	10
Noter til årsrapporten	12

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2016 - 30. juni 2017 for Center Pub Hvidovre ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2017 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2016 - 30. juni 2017.

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

Årsregnskabet er ikke revideret. Ledelsen erklærer, at betingelserne herfor er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hvidovre, den 21. november 2017

Direktion

Johnny Goldmann Pedersen
direktør

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til kapitalejeren i Center Pub Hvidovre ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Center Pub Hvidovre ApS for regnskabsåret 1. juli 2016 - 30. juni 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 vor 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 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 21. november 2017

TT Revision
statsautoriseret revisionsaktieselskab
CVR-nr. 29 16 85 04

Torben Peter Madsen
statsautoriseret revisor

Thøger Rude Andersen
registreret revisor, cma

Selskabsoplysninger

Selskabet	Center Pub Hvidovre ApS Hvidovrevej 178 2650 Hvidovre CVR-nr.: 30 61 30 23 Regnskabsperiode: 1. juli 2016 - 30. juni 2017 Stiftet: 14. juni 2007 Regnskabsår: 10. regnskabsår Hjemsted: Hvidovre
Direktion	Johnny Goldmann Pedersen, direktør
Revisor	TT Revision statsautoriseret revisionsaktieselskab Vester Voldgade 107 1552 København V
Pengeinstitut	Sparekassen Kronjylland Danske Bank

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at drive restaurationsvirksomhed og anden hermed beslægtet virksomhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2016/17 udviser et underskud på kr. 158.427, og selskabets balance pr. 30. juni 2017 udviser en negativ egenkapital på kr. 1.438.483.

Finansiering

Selskabsdeltagerne vil fortsat yde lån til selskabet til finansiering af driften. Selskabsdeltagerne har afgivet tilbagetrædelseserklæring for i alt kr. 1.211.351 overfor selskabets kreditorer i de kommende 12 måneder.

Virksomhedens forventede udvikling, herunder særlige forudsætninger og usikre faktorer

Årets resultat anses for utilfredsstillende. Ledelsen forventer fortsat gennem rationaliseringer og tiltag til forbedring af omsætningen, at kunne reetablere kapitalen i løbet af de ca. 4-5 kommende regnskabsår. Selskabets ledelse forventer at der er positivt resultat i 2017/2018.

Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Center Pub Hvidovre ApS for 2016/17 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2016/17 er aflagt i kr.

Generelt om indregning og måling

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

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.

Anvendt regnskabspraksis

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Selskabet anvender bestemmelsen i årsregnskabslovens § 32, hvorefter selskabets omsætning ikke er oplyst.

Bruttofortjeneste er et sammendrag af nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling samt andre driftsindtægter med fradrag af omkostninger til råvarer og hjælpematerialer og andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Indtægter fra salg indregnes i resultatopgørelsen, hvis risikoovergang, normalt ved levering til køber, har fundet sted, og hvis indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget.

Omkostninger til varer og hjælpematerialer

Omkostninger til varer og hjælpematerialer indeholder det forbrug af råvarer og hjælpematerialer, der er anvendt for at opnå årets nettoomsætning.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, reklame, administration, lokaler mv.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter gager og lønninger samt lønafhængige omkostninger.

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

Anvendt regnskabspraksis

Balancen

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der afskrives ikke på grunde.

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug.

Der foretages lineære afskrivninger over den forventede brugstid, baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

	Brugstid	Restværdi
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-5 år	0
Indretning af lejede lokaler	5 år	0

Aktiver med en kostpris på under kr. 13.200 omkostningsføres i anskaffelsesåret.

Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter henholdsvis andre driftsomkostninger.

Andre værdipapirer og kapitalandele, anlægsaktiver

Kapitalandele måles til dagsværdi.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. Er nettorealiseringsværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til nettorealiseringsværdi.

Resultatopgørelse

1. juli 2016 - 30. juni 2017

	<u>Note</u>	<u>2016/2017</u>	<u>2015/2016</u>
Bruttofortjeneste		1.100.204	1.204.080
Personaleomkostninger	2	<u>-1.053.797</u>	<u>-1.086.610</u>
Resultat før af- og nedskrivninger		46.407	117.470
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver		<u>-3.158</u>	<u>0</u>
Resultat før finansielle poster		43.249	117.470
Finansielle indtægter		0	63.600
Finansielle omkostninger	3	<u>-201.676</u>	<u>-103.910</u>
Resultat før skat		-158.427	77.160
Skat af årets resultat		<u>0</u>	<u>0</u>
Årets resultat		<u>-158.427</u>	<u>77.160</u>
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		<u>-158.427</u>	<u>77.160</u>
		<u>-158.427</u>	<u>77.160</u>

Balance pr. 30. juni 2017

	<u>Note</u>	<u>2016/17</u>	<u>2015/16</u>
Aktiver			
Indretning af lejede lokaler		19.580	0
Materielle anlægsaktiver		19.580	0
Andre værdipapirer og kapitalandele		450.000	549.241
Andre tilgodehavender		144.300	144.300
Finansielle anlægsaktiver		594.300	693.541
Anlægsaktiver i alt		613.880	693.541
Færdigvarer og handelsvarer		32.466	42.991
Varebeholdninger		32.466	42.991
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		17.184	21.055
Tilgodehavender		17.184	21.055
Likvide beholdninger		176.066	123.527
Omsætningsaktiver i alt		225.716	187.573
Aktiver i alt		839.596	881.114

Balance pr. 30. juni 2017

	<u>Note</u>	<u>2016/17</u>	<u>2015/16</u>
Passiver			
Virksomhedskapital		125.000	125.000
Overført resultat		<u>-1.563.483</u>	<u>-1.405.055</u>
Egenkapital	4	<u>-1.438.483</u>	<u>-1.280.055</u>
Ansvarlig lånekapital		1.211.351	1.164.760
Banker		<u>157.019</u>	<u>349.200</u>
Langfristede gældsforpligtelser	5	<u>1.368.370</u>	<u>1.513.960</u>
Banker	5	192.000	89.200
Kreditinstitutter	5	306.302	246.650
Leverandører af varer og tjenesteydelser		204.064	83.371
Anden gæld		<u>207.343</u>	<u>227.988</u>
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>909.709</u>	<u>647.209</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>2.278.079</u>	<u>2.161.169</u>
Passiver i alt		<u>839.596</u>	<u>881.114</u>
Usikkerhed om fortsat drift (going concern)	1		
Eventualposter m.v.	6		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	7		

Noter

1 Usikkerhed om fortsat drift (going concern)

Selskabets ledelse har påbegyndt implementering af tiltag, der skal forbedre selskabets indtjening således, at der sikres positive driftsresultater samt at der sikres balance mellem likviditetsbehovet og selskabets nuværende likviditetsmæssige situation. De seneste år har implementeringen givet et positivt resultat, dog er der et underskud i år. Årets resultat er præget af en regulering af selskabets andel i en ejendom.

Det er en forudsætning for fortsat drift, at de påbegyndte tiltag medfører fortsat positive resultater og positivt likviditetsflow og at dette er nødvendigt for en fortsættelse af selskabets planlagte aktiviteter. Den fortsatte drift er ligeledes afhængig af en velvilje fra leverandører og øvrige kreditorer til at stille med den fornødne finansiering.

Selskabets kapitalejere tilbagetræder overfor selskabets øvrige kreditorer med i alt kr. 1.211.351. På baggrund af ovennævnte er årsrapporten aflagt med fortsat drift for øje.

	<u>2016/2017</u>	<u>2015/2016</u>
2 Personaleomkostninger		
Lønninger	979.738	1.032.836
Pensioner	19.340	11.807
Andre omkostninger til social sikring	28.402	14.914
Andre personaleomkostninger	<u>26.317</u>	<u>27.053</u>
	<u>1.053.797</u>	<u>1.086.610</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>3</u>	<u>3</u>

Ifølge årsregnskabslovens § 98 B stk. 3 er vederlaget til direktionen udeladt.

3 Finansielle omkostninger

Nedskrivning af finansielle aktiver	99.241	0
Andre finansielle omkostninger	<u>102.435</u>	<u>103.910</u>
	<u>201.676</u>	<u>103.910</u>

Noter

4 Egenkapital

	Virksomheds- kapital	Overført resultat	I alt
Egenkapital primo	125.000	-1.405.056	-1.280.056
Årets resultat	0	-158.427	-158.427
Egenkapital ultimo	125.000	-1.563.483	-1.438.483

Selskabskapitalen består af 250 anparter à nominelt kr. 500. Ingen anparter er tillagt særlige rettigheder.

Der har ikke været ændringer i selskabskapitalen i de seneste 5 år.

5 Langfristede gældsforpligtelser

	2016/17	2015/16
Ansvarlig lånekapital		
Efter 5 år	1.211.351	1.164.760
Mellem 1 og 5 år	0	0
Langfristet del	1.211.351	1.164.760
Inden for et år	0	0
	1.211.351	1.164.760
Banker		
Mellem 1 og 5 år	157.019	349.200
Langfristet del	157.019	349.200
Øvrig kortfristet gæld til banker	192.000	89.200
Kortfristet del	192.000	89.200
	349.019	438.400

Noter

6 Eventualposter m.v.

Selskabet har årlige forpligtelser på t.kr. 731 i henhold til lejekontrakten, som er uopsigelig frem til 31. marts 2020.

7 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for kassekredit på t.kr. 306, er der givet pant i andelslejlighed, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 30/6 2017 udgør t.kr. 450.