

ÅRSRAPPORT

1. januar - 31. december 2017

Køge Bugt Festcenter ApS

Fløjterupvej 12
4030 Tune

CVR nr. 32284701

Indsender:

Revisionskontoret i Faxe
Granvej 2
4640 Faxe

Fremlagt og godkendt

på den ordinære generalforsamling den 23. marts 2018

Dirigent

Mogens Andresen

Indholdsfortegnelse

Selskabsoplysninger

Selskabsoplysninger	3
---------------------	---

Påtegninger

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

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	5
---	---

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december	6
--	---

Balance pr. 31. december	7
--------------------------	---

Noter	9
-------	---

Anvendt regnskabspraksis	11
--------------------------	----

Selskabsoplysninger

Selskabet

Køge Bugt Festcenter ApS
Fløjterupvej 12
4030 Tune

Telefon: 4613 9168

CVR-nr.: 32284701
Stiftelsesdato: 30. juni 2009
Hjemsted: Greve Kommune
Regnskabsår: 1. januar - 31. december

Direktion

Mogens Andresen

Revisor

REVISIONSKONTORET I FAXE
Registrerede revisorer FSR
Granvej 2
4640 Faxe

Generalforsamling

Ordinær generalforsamling afholdes
23. marts 2018, på selskabet adresse.

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 2017 for Køge Bugt Festcenter ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og den finansielle stilling pr. 31. december 2017 samt af resultatet.

Direktionen anser, at betingelserne for at undlade revision, fortsat er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Tune, den 19. marts 2018

Direktion:

Mogens Andresen

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i Køge Bugt Festcenter ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Køge Bugt Festcenter ApS for regnskabsåret 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 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.

Faxe, den 19. marts 2018

REVISIONSKONTORET I FAXE

CVR-nr. 16609331

Tine Nygaard

Registreret revisor FSR

mne15606

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

	Note	2017	2016
Bruttofortjeneste/-tab		1.704.198	1.813.067
Personaleomkostninger	1.	-1.397.352	-1.110.799
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-95.039	-108.746
Resultat før finansielle poster		211.807	593.522
Andre finansielle indtægter		2.443	3.187
Andre finansielle omkostninger		-1.911	-2.872
Ordinært resultat før skat		212.339	593.837
Skat af årets resultat		-47.165	-131.214
ÅRETS RESULTAT		165.174	462.623
Forslag til resultatdisponering			
Forslag til udbytte for regnskabsåret		165.000	500.000
Overført resultat		174	-37.377
Disponeret i alt		165.174	462.623

Balance pr. 31. december

	Note	2017	2016
AKTIVER			
ANLÆGSAKTIVER			
Materielle anlægsaktiver	2.		
Produktionsanlæg og maskiner		380.724	477.830
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		34.666	0
Materielle anlægsaktiver i alt		415.390	477.830
Anlægsaktiver i alt		415.390	477.830
OMSÆTNINGSAKTIVER			
Varebeholdninger			
Råvarer og hjælpematerialer		51.670	60.830
Varebeholdninger i alt		51.670	60.830
Tilgodehavender			
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		70.493	45.963
Andre tilgodehavender		8.270	0
Periodeafgrænsningsposter		22.499	18.359
Tilgodehavender i alt		101.262	64.322
Likvide beholdninger		482.855	818.181
Likvide beholdninger i alt		482.855	818.181
Omsætningsaktiver i alt		635.787	943.333
AKTIVER I ALT		1.051.177	1.421.163

Balance pr. 31. december

	Note	2017	2016
PASSIVER			
EGENKAPITAL	3.		
Virksomhedskapital		125.000	125.000
Overført overskud eller underskud		206.842	206.670
Foreslået udbytte for regnskabsåret		165.000	500.000
Egenkapital i alt		496.842	831.670
HENSATTE FORPLIGTELSE			
Hensættelser til udskudt skat		42.656	47.455
Hensatte forpligtelser i alt		42.656	47.455
GÆLDSFORPLIGTELSE			
Kortfristede gældsforpligtelser			
Leverandører af varer og tjenesteydelser		36.697	148.281
Anden gæld, herunder skyldige skatter og bidrag til social sikring		474.982	393.757
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		511.679	542.038
Gældsforpligtelser i alt		511.679	542.038
PASSIVER I ALT		1.051.177	1.421.163
Ledelsesberetning	4.		
Eventualforpligtelser	5.		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	6.		

Noter

	2017	2016		
1. Personalemkostninger				
Lønninger	1.354.323	1.059.342		
Andre omkostninger til social sikring	43.029	51.457		
	1.397.352	1.110.799		
Gennemsnitlig antal fuldtidsbeskæftigede	3	3		
	Produktions- anlæg og maskiner	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		
2. Materielle anlægsaktiver				
Anskaffelsessum:				
Anskaffelsessum, primo	3.093.415	531.754		
Tilgang	0	40.000		
Afgang	0	-34.400		
Anskaffelsessum, ultimo	3.093.415	537.354		
Akkumulerede af- og nedskrivninger:				
Af- og nedskrivninger, primo	-2.615.585	-531.754		
Korrektion afhændede	0	34.400		
Årets af- og nedskrivninger	-97.106	-5.334		
Af- og nedskrivninger, ultimo	-2.712.691	-502.688		
Bogført værdi, ultimo	380.724	34.666		
	Selskabs- kapital	Overført resultat	Udbytte	I alt
3. EGENKAPITAL				
Egenkapital, primo	125.000	206.669	500.000	831.669
Overført jfr. resultatdisponeringen	0	173	165.000	165.173
Udbetalt udbytte	0	0	-500.000	-500.000
Egenkapital, ultimo	125.000	206.842	165.000	496.842

Selskabskapitalen består af 125 kapitalandele á kr. 1.000. Ingen kapitalandele har særlige rettigheder.

4. Ledelsesberetning

Væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktivitet er udlejning af festartikler.

5. Eventualforpligtelser

Koncernens selskaber hæfter ubegrænset og solidarisk for kildeskatter på udbytter, renter og royalties indenfor sambeskatningskredsen og for selskabsskatten af koncernens sambeskattede indkomst.

Selskabet har ikke udover foranstående påtaget sig kautions-, garanti- eller andre eventualforpligtelser, end de i balancen anførte.

Noter

6. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har ikke foretaget pantsætninger eller stillet sikkerhed.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Køge Bugt Festcenter ApS 2017 aflægges i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B med enkelte tilvalg fra klasse C.

Årsrapporten er udarbejdet efter samme regnskabspraksis som sidste år.

RESULTATOPGØRELSEN

Nettoomsætning

Med henvisning til Årsregnskabslovens § 32, stk 1 har selskabet sammendraget visse poster i resultatopgørelsen i posten bruttofortjeneste.

Nettoomsætningen ved salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætning indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer mv.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusiv feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

Skat af årets resultat

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.

BALANCEN

Materielle anlægsaktiver

Produktionsanlæg og maskiner samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Anvendt regnskabspraksis

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

	Brugtid	Restværdi
Produktionsanlæg og maskiner	3-10 år	0 %
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-10 år	0 %

Skønnet restværdi revurderets årligt.

Aktiver med en kostpris pr. enhed under den skattemæssige beløbsgrænse for småaktiver indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Fortjeneste eller tab med afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under afskrivninger.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. I tilfælde, hvor nettorealisationseværdien er lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Kostpris for handelsvarer samt råvarer og hjælpematerialer omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Skyldig skat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, f.eks. vedrørende aktier, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen. For indeværende år er anvendt en skattesats på 22%.

Gældsforpligtelser

Gæld er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.