

DRIFTSELSKABET AF 1. SEPT. 2009 ApS

Strandmøllevej 234
4300 Holbæk

Årsrapport
1. januar 2016 - 31. december 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

29/05/2017

Børge Bundgaard
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

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

Påtegninger

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

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	5
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	6
--------------------------------	---

Resultatopgørelse	8
-------------------------	---

Balance	9
---------------	---

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden DRIFTSSELSKABET AF 1. SEPT. 2009 ApS
Strandmøllevej 234
4300 Holbæk

CVR-nr: 32362591
Regnskabsår: 01/01/2016 - 31/12/2016

Bankforbindelse Spar Nord Bank
Slotsvalden 7
4300 Holbæk
Danmark

Ledelsespåtegning

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsperioden 1. januar - 31. december 2016 for Driftsselskabet af 1. sept. 2009 ApS.

Årsrapporten der ikke er revideret, er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Direktionen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Det er vor opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2016 samt af resultatet af selskabets aktivitet for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

....

Holbæk, den 24/05/2017

Direktion

Børge Bundgaard

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabets hovedaktivitet er at drive restaurationsvirksomhed og dermed beslægtet virksomhed

....

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Periodens resultat har ikke været tilfredsstillende..

Begivenheder efter regnskabs afslutning

På grund af gældende markedsforhold, har virksomheden måtte lukke den 14. august 2016.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B.

Generelt

i resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdirisultater af de 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 aktivernes 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.

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

....

Resultatopgørelse

Nettoomsætning

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

Vareforbrug

Omkostninger til råvarer, hjælpemidler samt handelsvarer indeholder årets køb, hjælpematerialer og handelsvarer. endvidere indgår svind.

Andre eksterne omkostninger

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

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb der er renteindtægter og omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta samt tillæg og godtgørelse under å contoskatteordningen mv.

Eksterne indtægter og omkostninger

Eksterne indtægter og omkostninger indeholder indtægter og omkostninger, som fra begivenheder eller transaktioner, der klart afviger fra den ordinære drift og som ikke at være af tilbagevendende karakter.

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 posterne direkte på egenkapitalen.

....

Balance

Materielle anlægsaktiver

Driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

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,

Der foretages liniere afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivets forventede brugstid.

Goodwill 10 år

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar 10 år.

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

Alle leasingkontrakter betragtes som operationel leasing. Ydelser i forbindelse med operationel leasing og øvrige lejekontrakter indregnes i resultatopgørelsen over kontraktens løbetid. Selskabets samlede forpligtelser vedrørende operationelle leasing- og lejekontrakter oplyses under eventualforpligtelser m.v.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amoritiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til normal værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventet tab.

Periodeafgrænsningsposter indregnes under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Udbytte

Forslag til udbytte for regnskabsåret indregnes som særskilt post under egenkapitalen.

Skyldig skat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavender aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomst samt for betalte aconto skatter,

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

For indeværende år er anvendt skattesats på 23,5%

Gældsforpligtelser

Finansielle forpligtelser indregnes ved låneoptagelse til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende periode måles de finansielle forpligtelser til amoriseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, således af forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

Øvrige forpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede virksomheder samt anden gæld måles til amoriseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Omregning i fremmed valuta

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

Tilgodehavender, gæld og andre 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.

Pengestrømsopgørelsen

Pengestrømsopgørelsen viser virksomhedens pengestrømme for året fordelt på driftsaktivitet, investeringsaktivitet og finansieringsaktivitet for året, årets forskydning i likviditet samt likvider ved årets begyndelse.

Pengestrømmen fra driftsaktivitet opgøres som årets resultat reguleret for ikke kontante driftsposter, ændring i driftskapital samt betalt selskabsskat.

Pengestrømmen fra investeringsaktivitet omfatter betaling i forbindelse med køb og salg af immaterielle- materielle- og finansielle anlægsaktiver.

Pengestrømme fra finansieringsaktivitet omfatter optagelse og tilbagebetaling af langfristede gældsposter samt udbetalt udbytte.

Likvider omfatter beholdninger samt træk/indløn i pengeinstitutter.

....

Resultatopgørelse 1. jan 2016 - 31. dec 2016

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Nettoomsætning		535.676	1.107.116
Eksterne omkostninger		-418.884	-795.372
Bruttoresultat		116.792	311.744
Personaleomkostninger		-319.180	-742.707
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-275.000	-75.000
Resultat af ordinær primær drift		-477.388	-505.963
Øvrige finansielle omkostninger		-20	-653
Ordinært resultat før skat		-477.408	-506.616
Skat af årets resultat		-380.000	107.000
Årets resultat		-857.408	-399.616
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		-857.408	-399.616
I alt		-857.408	-399.616

Balance 31. december 2016

Aktiver

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Goodwill		0	238.333
Immaterielle anlægsaktiver i alt		0	238.333
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		0	36.667
Materielle anlægsaktiver i alt		0	36.667
Anlægsaktiver i alt		0	275.000
Tilgodehavende skat			380.000
Andre tilgodehavender		4.294	109.839
Tilgodehavender i alt		4.294	489.839
Likvide beholdninger		3.542	162.630
Omsætningsaktiver i alt		7.836	652.469
Aktiver i alt		7.836	927.469

Balance 31. december 2016

Passiver

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Registreret kapital mv.		250.000	250.000
Overført resultat		-2.002.811	-1.145.403
Egenkapital i alt		-1.752.811	-895.403
Kreditinstitutter i øvrigt		900.000	900.000
Langfristede gældsforpligtelser i alt		900.000	900.000
Gæld til kreditinstitutter i øvrigt		105.000	105.000
Leverandører af varer og tjenesteydelser		13.494	15.669
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		742.153	802.203
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		860.647	922.872
Gældsforpligtelser i alt		1.760.647	1.822.872
Passiver i alt		7.836	927.469