

# **RESTAURATIONSSKABET AF 5/5-2011**

## **ApS**

Jægergårdsgade 81  
8000 Aarhus C

Årsrapport  
1. oktober 2015 - 30. september 2016

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

**02/03/2017**

---

**Yang Xu**  
**Dirigent**

---

**Indhold****Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger .....	3
------------------------------	---

**Ledelsesberetning**

Ledelsesberetning .....	4
-------------------------	---

**Årsregnskab**

Anvendt regnskabspraksis .....	5
Resultatopgørelse .....	7
Balance .....	8
Noter .....	10

# Virksomhedsoplysninger

**Virksomheden**            RESTAURATIONSELSESKABET AF 5/5-2011 ApS  
                                  Jægergårdsgade 81  
                                  8000 Aarhus C

CVR-nr:                    33647905

Regnskabsår:            01/10/2015 - 30/09/2016

# Ledelsesberetning

## LEDELSESBERETNING

### Hovedaktiviteter

Selskabet formål er at drive restaurant.

### Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Regnskabsåret har udviklet sig som forventet.

Årets resultat anses for tilfredsstillende. Overskud overføres til Egenkapital.

### Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

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

### Revision

Selskabet har besluttet for kommende år at fravælge revision, idet selskabet opfylder lovgivningens betingelser for fravalg af revision.

# Anvendt regnskabspraksis

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

Årsregnskabet er aflagt efter den sammenregnskabspraksis som foregående år.  
Om den anvendte regnskabspraksis kan i øvrigt oplyses følgende:

## Generelt

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Ligeledes indregnes alle omkostninger, herunder afskrivning 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 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.

## Resultatopgørelse

### Nettoomsætning

Nettoomsætningen ved varesalg 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.

### Salgsomkostninger

Salgsomkostninger omfatter annoncer og reklamer, blomster og gaver samt repræsentationsomkostninger.

### Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og øvrige løn relaterede omkostninger, herunder sygedagpenge til virksomhedens ansatte med fradrag af lønrefusioner fra det offentlige. Desuden indregnes arbejdsbelæring og øvrige personaleomkostninger.

### Administrationsomkostninger

Administrationsomkostninger omfatter kontoromkostninger, forsikringer og kontingenter mv. Med fradrag af private andele af omkostningerne.

### Lokaleomkostninger

Lokaleomkostningerne omfatter de omkostninger, der forholdsmæssigt vedrører erhvervslokalerne samt de vedligeholdelsesomkostninger, der er medgået til erhvervslokalerne.

### Andre driftsindtægter og omkostninger

---

Andre driftsindtægter og omkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomheders aktiviteter, herunder fortjeneste og tab ved salg af materielle anlægsaktiver.

### **Finansielle poster**

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og –omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiell leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og –tab vedrørende værdipapirer.

### **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.

## **Balance**

### **Immaterielle anlægsaktiver**

Erhvervet goodwill måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af-skrivninger. Der afskrives efter de skatteretlige regler.

### **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 saldo afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	4 år
---	------

Aktiver med en kostpris på under t.kr. 12,3 pr. enhed indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

### **Varebeholdning**

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

### **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.

# Resultatopgørelse 1. okt 2015 - 30. sep 2016

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
<b>Bruttoresultat</b> .....		<b>3.987.780</b>	<b>3.468.578</b>
Personaleomkostninger .....	1	-2.598.394	-2.490.878
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver .....		-208.208	-146.211
Andre driftsomkostninger .....		-614.465	-553.313
<b>Resultat af ordinær primær drift</b> .....		<b>566.713</b>	<b>278.176</b>
Øvrige finansielle omkostninger .....		-127.951	-1.338
<b>Ordinært resultat før skat</b> .....		<b>438.762</b>	<b>276.838</b>
Skat af årets resultat .....		-80.388	
<b>Årets resultat</b> .....		<b>358.374</b>	<b>276.838</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Overført resultat .....		358.374	276.838
<b>I alt</b> .....		<b>358.374</b>	<b>276.838</b>

# Balance 30. september 2016

## Aktiver

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Goodwill .....		457.143	571.428
<b>Immaterielle anlægsaktiver i alt .....</b>	<b>2</b>	<b>457.143</b>	<b>571.428</b>
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar .....		124.050	70.400
Indretning af lejede lokaler .....			24.783
<b>Materielle anlægsaktiver i alt .....</b>	<b>3</b>	<b>124.050</b>	<b>95.183</b>
<b>Anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>581.193</b>	<b>666.611</b>
Andre tilgodehavender .....		83.164	83.164
<b>Tilgodehavender i alt .....</b>		<b>83.164</b>	<b>83.164</b>
Likvide beholdninger .....		247.785	375.070
<b>Omsætningsaktiver i alt .....</b>		<b>330.949</b>	<b>458.234</b>
<b>Aktiver i alt .....</b>		<b>912.142</b>	<b>1.124.845</b>



# Balance 30. september 2016

## Passiver

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Registreret kapital mv. ....		150.000	150.000
Overført resultat .....		285.013	-73.360
<b>Egenkapital i alt .....</b>		<b>435.013</b>	<b>76.640</b>
Gæld til tilknyttede virksomheder .....		-407.748	147.280
<b>Langfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>-407.748</b>	<b>147.280</b>
Skyldig selskabsskat .....		80.388	
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring .....		576.082	503.850
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse .....		228.407	397.075
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>884.877</b>	<b>900.925</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>477.129</b>	<b>1.048.205</b>
<b>Passiver i alt .....</b>		<b>912.142</b>	<b>1.124.845</b>

# Noter

## 1. Personaleomkostninger

	<b>2015/16</b>
	<b>kr.</b>
Løn og gager	2.284.921
Pensionsbidrag	0
Andre omkostninger til social sikring	313.473
	<b>2.598.394</b>

## 2. Immaterielle anlægsaktiver i alt

	<b>Erhvervede</b>
	<b>patenter.</b>
	<b>kr.</b>
Kostpris primo	800.000
Tilgang	0
Afgang	0
<b>Kostpris ultimo</b>	<b>800.000</b>
Af- og nedskrivning primo	-228,571
Årets afskrivning	-114.286
<b>Af- og nedskrivning ultimo</b>	<b>-342.857</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<b>457.143</b>

**3. Materielle anlægsaktiver i alt**

	<b>Produktionsanlæg og maskiner kr.</b>
Kostpris primo	207.963
Tilgang	95.000
Afgang	0
<b>Kostpris ultimo</b>	<b>302.963</b>
Opskrivninger primo	0
Årets opskrivning	0
<b>Opskrivninger ultimo</b>	<b>0</b>
Af- og nedskrivning primo	-137.563
Årets afskrivning	-41.350
Tilbageførsel ved afgang	0
<b>Af- og nedskrivning ultimo</b>	<b>-178.913</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<b>124.050</b>