

Restaurationsselskabet af 15. april 2011 K/S

Dragsholm Allé 2A, 4534 Hørve

Årsrapport for

1. januar - 31. december 2015

CVR-nr. 33 74 59 58

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 30. maj 2016.

Mikkel Primdal Kæregaard
Dirigent

Indholdsfortegnelse

Side

Påtegninger

- 1 Ledespåtegning
- 2 Den uafhængige revisors erklæringer

Ledelsesberetning

- 4 Selskabsoplysninger
- 5 Ledelsesberetning

Årsregnskab 1. januar - 31. december 2015

- 6 Anvendt regnskabspraksis
- 9 Resultatopgørelse
- 10 Balance
- 12 Noter

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 for Restaurationselskabet af 15. april 2011 K/S.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter vores opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hørve, den 24. maj 2016

Direktion

Mads Bøttger

Bestyrelse

Mikkel Primdal Kæregaard
Formand

Claus Fribo

Mads Bøttger

Søren Hougaard

Michael Kristiansen

Kræn Østergård Nielsen

Komplementar

Restaurationskomplementarselskabet
af 15. april 2011 ApS

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kommanditisterne i Restaurationsselskabet af 15. april 2011 K/S

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Restaurationsselskabet af 15. april 2011 K/S for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for selskabets udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af selskabets interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Den uafhængige revisors erklæringer

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

København, den 24. maj 2016

Martinsen

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 32 28 52 01

Leif Tomasson
statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet

Restaurationsselskabet af 15. april 2011 K/S
Dragsholm Allé 2A
4534 Hørve

CVR-nr.: 33 74 59 58
Stiftet: 5. maj 2011
Hjemsted: Dragsholm
Regnskabsår: 1. januar - 31. december
5. regnskabsår

Bestyrelse

Mikkel Primdal Kæregaard, Formand
Claus Fribo
Mads Bøttger
Søren Hougaard
Michael Kristiansen
Kræn Østergård Nielsen

Direktion

Mads Bøttger

Komplementar

Restaurationsselskabet af 15. april 2011 ApS

Revision

Martinsen
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Øster Allé 42
2100 København Ø
Telefon: 35 38 48 88
www.martinsen.dk

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets hovedaktivitet består af at drive restaurationsvirksomhed.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets bruttofortjeneste udgør 9.908 t.kr. mod 9.850 t.kr. sidste år. Det ordinære resultat efter skat udgør 650 t.kr. mod 328 t.kr. sidste år. Ledelsen anser årets resultat for tilfredsstillende.

Året 2015 har været et godt og stabilt år på restauranten i Rosenborggade. Vi oplever fortsat stor interesse omkring restauranten og brandet generelt. I slutningen af året oplevede vi også optimismen hos gæsterne i henhold til den generelle økonomiske konjunktur og kunne med glæde konstatere, at gæsterne igen har appetit på det gode måltid. Det har været positivt at få afsluttet bygningsarbejderne omkring Nørreport Station, hvilket har gjort de infrastrukturelle forbindelser særdeles attraktive for restaurantens beliggenhed. Vi arbejder fortsat på at udvikle konceptet og forventer medio 2016 at kunne åbne en restaurant mere i det nordjyske. Vi oplever en stor vækst i antallet af selskaber og erhvervsarrangementer, da både privat- og erhvervssegmentet har fået øjnene op for vores attraktive lokaler og de mange forskellige muligheder, de rummer. Vi har allerede booket mange selskaber for indeværende år, ligesom vores loyalitetsprogrammer til virksomhederne er blevet institutionaliserede. Vi ser frem til et godt 2016, hvor der også er mange spændende begivenheder i København City til glæde for byens borgere og erhvervslivet.

Generelt er vi tilfredse med årets resultat og den fremgang, vi har oplevet.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

Efter regnskabsårets afslutning er der ikke indtruffet begivenheder, som vil kunne forrykke selskabets finansielle stilling væsentligt.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Restaurationsselskabet af 15. april 2011 K/S er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

Generelt om indregning og måling

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, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

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 nedenfor for hver enkelt regnskabspost.

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

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, vareforbrug, ændring varelager samt eksterne omkostninger.

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætningen indregnes eksklusive moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Vareforbrug omfatter omkostninger til køb af råvarer og hjælpematerialer med fradrag af rabatter samt årets forskydning i varebeholdningerne.

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

Personaleomkostninger

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

Anvendt regnskabspraksis

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger samt fortjeneste og tab ved salg af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Finansielle poster

Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger 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.

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

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-10 år
---	---------

Småaktiver med en forventet levetid under 1 år indregnes i anskaffelsesåret som omkostninger i resultatopgørelsen.

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

Indretning af lejede lokaler

Indretning af lejede lokaler måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Der foretages lineære afskrivninger baseret på vurdering af aktivets forventede brugstid, der er sat til 9 år.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris på grundlag af vejede gennemsnitspriser. Er nettorealisationsevnen lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

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

Anvendt regnskabspraksis

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealisationseværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, som er indregnet under aktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter og kontantbeholdninger.

Gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

<u>Note</u>	<u>2015</u>	<u>2014</u>
Bruttofortjeneste	9.908.496	9.850
1 Personaleomkostninger	-8.237.783	-8.146
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver	-948.625	-1.249
Driftsresultat	722.088	455
2 Øvrige finansielle omkostninger	-71.837	-127
Årets resultat	650.251	328
Forslag til resultatdisponering:		
Kommanditister	648.060	326
Komplementar	2.191	2
Disponeret i alt	650.251	328

Balance 31. december

Aktiver	2015	2014
<u>Note</u>	<u></u>	<u></u>
Anlægsaktiver		
3 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	463.330	680
3 Indretning lejede lokaler	3.576.229	4.277
Materielle anlægsaktiver i alt	<u>4.039.559</u>	<u>4.957</u>
Anlægsaktiver i alt	<u>4.039.559</u>	<u>4.957</u>
Omsætningsaktiver		
Råvarer og hjælpematerialer	620.565	541
Varebeholdninger i alt	<u>620.565</u>	<u>541</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	331.511	410
Andre tilgodehavender	919.216	130
Periodeafgrænsningsposter	759.723	720
Tilgodehavender i alt	<u>2.010.450</u>	<u>1.260</u>
Likvide beholdninger	<u>3.052.000</u>	<u>2.144</u>
Omsætningsaktiver i alt	<u>5.683.015</u>	<u>3.945</u>
Aktiver i alt	<u>9.722.574</u>	<u>8.902</u>

Balance 31. december

Passiver		<u>2015</u>	<u>2014</u>
<u>Note</u>			
Egenkapital			
4	Kommanditkapital	90.000	90
5	Ansvarlig lånekapital	1.700.000	1.700
6	Komplementar	19.722	22
7	Kommanditister	<u>2.010.020</u>	<u>1.362</u>
	Egenkapital i alt	<u>3.819.742</u>	<u>3.174</u>
Gældsforpligtelser			
	Bankgæld	0	403
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	1.677.568	1.593
	Gæld til tilknyttede virksomheder	2.633.898	2.172
	Anden gæld	<u>1.591.366</u>	<u>1.560</u>
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>5.902.832</u>	<u>5.728</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>5.902.832</u>	<u>5.728</u>
	Passiver i alt	<u>9.722.574</u>	<u>8.902</u>

8 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Noter

	2015	2014
1. Personalemkostninger		
Lønninger og gager	7.229.390	7.009
Pensioner	142.928	163
Andre omkostninger til social sikring	178.695	193
Personalemkostninger i øvrigt	686.770	781
	8.237.783	8.146
2. Øvrige finansielle omkostninger		
Andre finansielle omkostninger	71.837	127
	71.837	127
3. Materielle anlægsaktiver		
	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	Indretning lejede lokaler
Kostpris 1. januar 2015	2.251.885	6.309.901
Tilgang	31.400	0
Kostpris 31. december 2015	2.283.285	6.309.901
Af- og nedskrivninger 1. januar 2015	1.572.359	2.032.643
Årets afskrivninger	247.596	701.029
Af- og nedskrivninger 31. december 2015	1.819.955	2.733.672
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2015	463.330	3.576.229
4. Kommanditkapital		
Kommanditkapital 1. januar 2015	90.000	90
	90.000	90
5. Ansvarlig lånekapital		
Ansvarlig lånekapital 1. januar 2015	1.700.000	1.700
	1.700.000	1.700

Noter

	<u>31/12 2015</u>	<u>31/12 2014</u>
6. Komplementar		
Komplementar 1. januar 2015	22.311	24
Henlagt af årets resultat	2.191	2
Hævet / indbetalt	<u>-4.780</u>	<u>-4</u>
	<u>19.722</u>	<u>22</u>
7. Kommanditister		
Kommanditister 1. januar 2015	1.361.960	1.036
Årets overførte overskud eller underskud	<u>648.060</u>	<u>326</u>
	<u>2.010.020</u>	<u>1.362</u>

8. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for huslejeforpligtelser er der udstedt garantier for 990 t.kr.

Til sikkerhed for gæld til pengeinstitut, 0 t.kr., har selskabet stillet ejerpantebrev på nominelt 2.000 t.kr. Ejerpantebrevet omfatter driftsinventar, driftsmateriel, lejerettigheder og goodwill.