

RESTAURATIONSSKABET SOLBJERGVEJ 6 ApS

Solbjergvej 6
2000 Frederiksberg

Årsrapport
1. juli 2015 - 30. juni 2016

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

02/12/2016

Thomas Rise
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

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

Påtegninger

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

Ledelsesberetning

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

Årsregnskab

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

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

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

Noter	11
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden RESTAURATIONSELSESKABET SOLBJERGVEJ 6 ApS
Solbjergvej 6
2000 Frederiksberg

CVR-nr: 34453020
Regnskabsår: 01/07/2015 - 30/06/2016

Bankforbindelse Jyske Bank A/S
Algade 24
4000 Roskilde
DK Danmark

Ledespåtegning

Direktion har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten til brug for regnskabsåret 1. juli 2015 – 30. juni 2016 for Restaurationsselskabet Solbjergvej 6 ApS.

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

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2015 – 30. juni 2016.

Det er endvidere min opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Frederiksberg, den 02/12/2016

Direktion

Thomas Hagemann Rise

Ledelsesberetning

Virksomhedens væsentligste aktiviteter:

Selskabets formål er at drive restaurationsvirksomhed, samt anden hermed beslægtet virksomhed.

Udvikling i året

Selskabets resultatopgørelse udviser et underskud på kr. 313.879, og selskabets balance pr. 30. juni 2016 udviser en negativ egenkapital på kr. 1.496.267

Selskabets indtjening er fortsat i væsentlig grad påvirket negativt af det igangværende metrobyggeri, idet afspærringer kombineret med ulidelige støjgener i foråret og sommeren har medført væsentlige omsætningstab både direkte på udeserveringen, og indirekte i form af en lang række afbestilte selskabsarrangementer.

Årets resultat anses for utilfredsstillende.

Forventninger til det kommende år

Det er ledelsens vurdering at den nødvendige likviditet vil blive stillet til rådighed. Selskabet forsætter med at have iværksat en lang række tiltag med henblik på at forbedre selskabets omsætning og indtjening fremadrettet. Det må nok stadig forventes at effekten af byggerodet og støjplagen fra Metroen, stadig vil have negativ indvirkning på indtjeningen i det kommende regnskabsår. Ledelsen forventer erstatning i sagen om det forlængede metrobyggeri, der i så fald vil påvirke den negative egenkapital positivt.

Begivenheder efter balancedagen

Der er ikke efter balancedagen indtruffet forhold, som har væsentlig indflydelse på bedømmelsen af årsrapporten.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B. Årsrapporten for Restaurationsselskabet Solbjergvej 6 ApS for 2015/2016 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Resultatopgørelse

Nettoomsætning

Indtægter fra salg af handelsvarer og færdigvarer, indregnes i resultatopgørelsen, når levering og risikoovergang til køber har fundet sted, indtægten kan opgøres pålideligt, og betaling forventes modtaget.

Nettoomsætningen indregnes ekskl. moms og med fradrag af afgivne rabatter.

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialet

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

Personaleomkostninger

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

Andre driftsomkostninger

Andre driftsomkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens aktiviteter, herunder omkostninger til lokaler, salg og distribution samt kontorhold etc.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Finansielle poster omfatter renter.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle selskabsskat, og ændring i udskudt skat – herunder som følge af ændring i skattesats - indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posterin-ger direkte i egenkapitalen.

Balance

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug. Kostprisen på et samlet aktiv opdeles i separate bestanddele, der afskrives hver for sig, hvis brugstiden på de enkelte bestanddele er forskellige.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af eventuel forventet restværdi efter endt brugstid.

Afskrivningsgrundlaget fordeles lineært over den forventede brugstid, der er skøn-net, som følger:

Indretning af lejede lokaler 5 år

Den regnskabsmæssige værdi af materielle anlægsaktiver vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved afskrivning.

Foreligger der indikationer på værdiforringelse, foretages nedskrivningstest af hvert enkelt aktiv henholdsvis gruppe af forbundne aktiver. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. Er nettorealiseringsværdien 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 tab.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under omsætningsaktiver, omfatter forudbetalinger for omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Selskabsskat og udskudt skat

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

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på baggrund af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud, indregnes med den værdi, hvortil de forventes at blive anvendt inden for overskuelig fremtid, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealiseringsværdi.

Udskudt skal måles på grundlag af skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lov-givning 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 hhv. egenkapitalen.

Gældsforpligtelser

Leverandørgæld og gæld til tilknyttede virksomheder indregnes til kostpris.

Efterfølgende måles disse finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris.

Øvrige gældsforpligtelser måles til nettorealiseringsværdi.

Resultatopgørelse 1. jul 2015 - 30. jun 2016

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Nettoomsætning		2.234.454	2.812.829
Bruttoresultat		2.234.454	
Personaleomkostninger	1	-2.548.333	-3.035.143
Resultat af ordinær primær drift		-313.879	-222.314
Øvrige finansielle omkostninger		0	-5.366
Ordinært resultat før skat		-313.879	
Årets resultat		-313.879	-227.680
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		-313.879	-227.680
I alt		-313.879	-227.680

Balance 30. juni 2016

Aktiver

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Indretning af lejede lokaler		30.323	30.323
Materielle anlægsaktiver i alt		30.323	30.323
Andre tilgodehavender		11.650	11.650
Finansielle anlægsaktiver i alt		11.650	11.650
Anlægsaktiver i alt		41.973	41.973
Råvarer og hjælpematerialer		155.000	155.000
Varebeholdninger i alt		155.000	155.000
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		84.564	78.518
Andre tilgodehavender			18.620
Periodeafgrænsningsposter			175.358
Tilgodehavender i alt		84.564	363.247
Likvide beholdninger		-84.453	26.222
Omsætningsaktiver i alt		155.111	506.429
Aktiver i alt		197.084	495.692

Balance 30. juni 2016

Passiver

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Registreret kapital mv.		80.000	80.000
Overført resultat		-1.576.268	-1.262.389
Egenkapital i alt		-1.496.268	-1.182.388
Leverandører af varer og tjenesteydelser		270.161	567.222
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder		625.280	385.980
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		555.200	703.506
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		242.711	20.879
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		1.693.352	1.677.587
Gældsforpligtelser i alt		1.693.352	1.502.618
Passiver i alt		197.084	548.402

Noter

1. Personaleomkostninger

	2015/16	2014/15
	kr.	kr.
Løn og gager	2.476.061	2.889.578
Pensionsbidrag	0	0
Andre omkostninger til social sikring	72.272	145.565
	<u>2.548.333</u>	<u>3.035.143</u>

2. Oplysning om eventualforpligtelser

Selskabet er sambeskattet med moderselskabet BKM Restaurant Group Holding ApS, og hæfter solidarisk for skat af koncernens sambeskattede indkoms