

CITY PUB ALBERTSLUND ApS

Bygangen 2
2620 Albertslund

Årsrapport
1. juli 2017 - 30. juni 2018

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

25/10/2018

Jorgen Roager
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

| | |
|------------------------------|---|
| Virksomhedsoplysninger | 3 |
|------------------------------|---|

Ledelsesberetning

| | |
|-------------------------|---|
| Ledelsesberetning | 4 |
|-------------------------|---|

Årsregnskab

| | |
|--------------------------------|----|
| Anvendt regnskabspraksis | 5 |
| Resultatopgørelse | 7 |
| Balance | 8 |
| Noter | 10 |

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden CITY PUB ALBERTSLUND ApS
Bygangen 2
2620 Albertslund

CVR-nr: 35026274
Regnskabsår: 01/07/2017 - 30/06/2018

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabet driver en pub med tilhørende aktiviteter

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Resultatet er stærkt utilfredsstillende og man forsøger at få omsætningen i vejret

Begivenheder efter regnskabets afslutning

Der er ingen væsentlige begivenheder efter statusdagen.

Anvendt regnskabspraksis

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

GENERELT

Årsregnskabet er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven for virksomheder i regnskabs-klasse B.

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 og nedskrivninger.

I balancen indregnes aktiver, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde selskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt. Forpligtelser indregnes i balancen, når de er sandsynlige og 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 årsregnskabet aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

VALUTA OG SIKRINGSDISPOSITIONER

Årsregnskabet er aflagt i danske kroner.

Transaktioner i fremmed valuta omregnes i årets løb til danske kroner efter transaktionsdagens kurs, idet kurssikrede transaktioner dog indregnes til den sikrede kurs. Tilgodehavender og gældsforpligtelser i fremmed valuta omregnes til danske kroner efter balancedagens kurs, idet kurssikrede beløb dog indregnes til den sikrede kurs. Realiserede og urealiserede valutakursgevinster og –tab indregnes i resultatopgørelsen under finansielle poster.

RESULTATOPGØRELSE

Nettoomsætning

Indtægter ved salg af varer og tjenesteydelser indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden udgangen af regnskabsåret. Nettoomsætning opgøres ekskl. moms og rabatter.

Afskrivninger

Afskrivninger på materielle anlægsaktiver tilsigter, at der sker systematisk afskrivning over aktivernes forventede brugstid. For selskabet er anvendt følgende brugstider og restværdier:

Brugs- Resttid værdi

Bygninger 25 år

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar 4 år 25 %

Nyanskaffelser af produktionsanlæg og maskiner samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar med kostpris på under DKK 11.800 pr. stk. indregnes i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Produktudvikling

Omkostninger ved selskabets løbende produktudvikling indregnes i resultatopgørelsen i takt med omkostningernes afholdelse.

Finansielle poster

Under finansielle poster indregnes renteindtægter og renteomkostninger, kursregulering af fremmed valuta samt realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab på værdipapirer.

Skatter

Årets aktuelle skatter og årets udskudte skatter indregnes i resultatopgørelsen som årets skatter med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer foretaget direkte på egenkapitalen.

BALANCE

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles i balancen til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger eller til genindvindingsværdien, hvor denne er lavere. Genindvindingsværdi er aktivets værdi ved fortsat brug eller ved salg.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til nominel værdi med fradrag for skønnede tabrisici efter en individuel vurdering.

Aktuelle og udskudte skatter

Skyldig og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for betalte acontoskatter.

Udskudte skatteforpligtelser og udskudte skatteaktiver beregnes af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser og indregnes i balancen med den gældende skatteprocent. Udskudte skatteaktiver indregnes med den værdi, de efter vurdering forventes at kunne realiseres til ved modregning i udskudte skatteforpligtelser eller ved udligning i skat af fremtidig indtjening

Gældsforpligtelser

Kortfristede gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket normalt svarer til gældens pålydende værdi.

Resultatopgørelse 1. jul. 2017 - 30. jun. 2018

| | Note | 2017/18 kr. | 2016/17 kr. |
|---|------|-----------------|-----------------|
| Nettoomsætning | | 1.288.598 | 1.420.341 |
| Eksterne omkostninger | | -696.057 | -739.565 |
| Bruttoresultat | | 592.541 | 680.776 |
| Personaleomkostninger | 1 | -793.277 | -874.555 |
| Resultat af ordinær primær drift | | -200.736 | -193.779 |
| Andre finansielle indtægter | | | 0 |
| Øvrige finansielle omkostninger | | -3.081 | -6.076 |
| Ordinært resultat før skat | | -203.817 | -199.855 |
| Skat af årets resultat | | 0 | 0 |
| Årets resultat | | -203.817 | -199.855 |
| Forslag til resultatdisponering | | | |
| Overført resultat | | -203.817 | -199.855 |
| I alt | | -203.817 | -199.855 |

Balance 30. juni 2018

Aktiver

| | Note | 2017/18 kr. | 2016/17 kr. |
|--|------|----------------|----------------|
| Fremstillede varer og handelsvarer | | 54.999 | 112.911 |
| Varebeholdninger i alt | | 54.999 | 112.911 |
| Likvide beholdninger | | 115.350 | 18.836 |
| Omsætningsaktiver i alt | | 170.349 | 131.747 |
| Aktiver i alt | | 170.349 | 131.747 |

Balance 30. juni 2018

Passiver

| | Note | 2017/18 kr. | 2016/17 kr. |
|--|------|-------------------|-----------------|
| Registreret kapital mv. | | 80.000 | 80.000 |
| Overført resultat | | -1.137.151 | -933.334 |
| Egenkapital i alt | | -1.057.151 | -853.334 |
| Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring | | 1.227.500 | 985.081 |
| Kortfristede gældsforpligtelser i alt | | 1.227.500 | 985.081 |
| Gældsforpligtelser i alt | | 1.227.500 | 985.081 |
| Passiver i alt | | 170.349 | 131.747 |

Noter

1. Personaleomkostninger

| | 2017/18 | 2016/17 |
|---------------------------------------|----------------|----------------|
| | kr. | kr. |
| Løn og gager | 786.884 | 888.653 |
| Pensionsbidrag | 0 | 0 |
| Andre omkostninger til social sikring | 6.393 | -14.098 |
| | <u>793.277</u> | <u>874.555</u> |