

CCH Revision
Godkendt
Revisionsaktieselskab

Slotsmarken 12
2970 Hørsholm

Telefon 7023 0189
Jyske Bank 5012 1369677
CVR-nr. 27 01 54 76

Godkendte revisorer
Claus Jensen
Claus Hansen
Henrik Gislum Jacobsen

www.cchrevision.dk

Klubben 1811 ApS
Skolegade 6
6760 Ribe

CVR-nr. 35 52 38 04

Årsrapport for 2018

(5. regnskabsår)

**Godkendt på selskabets ordinære
generalforsamling den 31. maj 2019**

Dirigent: Lennart Bengaard Bruhn

Indholdsfortegnelse

	Side
Selskabsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	3
Ledelsesberetning	4
Anvendt regnskabspraksis	5 - 8
Resultatopgørelse	9
Balance pr. 31. december 2018 - Aktiver	10
Balance pr. 31. december 2018 - Passiver	11
Egenkapitalopgørelse	12
Noter	13

Selskabsoplysninger

Selskabet Klubben 1811 ApS
Skolegade 6
6760 Ribe

Regnskabsår 1. januar 2018 - 31. december 2018

Direktion Lennart Bengaard Bruhn

Revisor CCH Revision
Godkendt Revisionsaktieselskab
Slotsmarken 12
2970 Hørsholm
Telefon: 7023 0189

Pengeinstitut Frøs Herreds Sparekasse, Rødding afdeling

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og vedtaget årsrapporten for 2018 for Klubben 1811 ApS.

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

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig og de udøvede regnskabsmæssige skøn som forsvarlige. Jeg finder endvidere den samlede præsentation af årsrapporten retvisende. Årsregnskabet giver derfor efter min opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, den finansielle stilling samt resultatet af aktiviteter.

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

Jeg indstiller årsrapporten til generalforsamlingens godkendelse.

Det er besluttet fortsat at fravælge revision af årsregnskabet for det kommende regnskabsår, da betingelserne for fravalg af revisionspligt er opfyldt.

Ribe, den 31. maj 2019

Direktion:

Lennart Bengaard Bruhn

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i Klubben 1811 ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Klubben 1811 ApS for regnskabsåret 1. januar 2018 - 31. december 2018 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter ledelsespåtegning, anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisors Ethiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, er Deres ansvar.

Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er vi ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, De har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Hørsholm, den 31. maj 2019

CCH Revision

Godkendt Revisionsaktieselskab

CVR-nr.: 27 01 54 76

Henrik Gislum Jacobsen

Statsautoriseret revisor, MNE-nr.: 33236

Ledelsesberetning

Væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktivitet har været at drive restaurationsvirksomhed og anden beslægtet virksomhed.

Udviklingen i regnskabsåret 2018

Årets resultat der udgør et overskud på t.dkk 202, anser ledelsen som tilfredsstillende.

Hændelser efter regnskabsårets udløb

Der er ikke efter regnskabsårets afslutning indtruffet forhold, som har væsentlig betydning for bedømmelse af årsrapporten.

Anvendt regnskabspraksis

Årsregnskabet for Klubben 1811 ApS for 2018 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B. Årsregnskabet er aflagt i danske kroner.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år, og er i hovedsagen som følger:

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.

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 for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

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.

Resultatopgørelsen

Resultatopgørelsen er opstillet artsopdelt.

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste består af sammentrækning af posterne nettoomsætning, vareforbrug, herunder forskydning i varelager samt andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Nettoomsætning omfatter periodens fakturerede og leverede salg/ydelse. Nettoomsætningen måles til dagsværdien af det aftalte vederlag ekskl. moms, afgifter og afgivne rabatter.

Vareforbrug

Vareforbrug omfatter omkostninger, der afholdes for at opnå årets nettoomsætning, herunder direkte og indirekte omkostninger til råvarer og hjælpematerialer mv.

Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, lokaler, forsikringer, administration m.v.

Der er foretaget fuld periodisering af alle væsentlige udgiftsposter.

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.

Finansielle poster

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

Skat

Årets skat, som består af aktuel 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.

Balancen

Anlægsaktiver

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Der foretages lineære afskrivninger over aktivernes forventede brugstid som følger:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar..... 3 - 5 år

Aktiver med anskaffelsessum under den skattemæssige bundgrænse for småaktiver omkostningsføres i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter/-omkostninger.

Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden, der medfører, at de senest erhvervede varer anses for værende i behold. Er nettorealiseringsværdien lavere end kostprisen, nedskrives denne til lavere værdi.

Kostpris for handelsvarer omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Tilgodehavender

Der foretages individuel vurdering af debitorerne og nedskrivninger finder sted, hvor det vurderes at være påkrævet.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Likvide beholdninger

Likvider omfatter bankindeståender og kassebeholdninger.

Egenkapital - udbytte

Udbytte, som ledelsen foreslår uddelt for regnskabsåret, vises som en særskilt post under egenkapitalen.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til kostpris for tidspunktet for stiftelse af gældsforholdet. Efterfølgende måles gældsforpligtelserne til amortiseret kostpris, hvilket for korte og uforrentede gældsforpligtelser normalt svarer til den nominelle værdi.

Selskabsskat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for skat af tidligere års skattepligtige

Udskudt skat måles som forskellen mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil de forventes at kunne realiseres, 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.

Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat. For indeværende år er anvendt en skattesats på 22%.

Selskabet indgår i sambeskatning med sit moderselskab. Den aktuelle selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomst (fuld fordeling med refusion vedrørende skattemæssige underskud).

Resultatopgørelse for 1. januar 2018 - 31. december 2018

Note	<u>2018</u>	<u>2017</u>
Bruttofortjeneste	1.044.451	959.953
1 Personaleomkostninger.....	759.055	709.698
Af- og nedskrivninger.....	5.460	0
Resultat før finansielle poster	<u>279.936</u>	<u>250.255</u>
2 Finansielle omkostninger.....	18.279	11.339
Resultat før skat	261.657	238.916
3 Skat af årets resultat.....	59.848	52.580
Årets resultat	<u>201.809</u>	<u>186.336</u>
Resultatdisponering:		
Foreslået udbytte for regnskabsåret.....	0	180.000
Overført resultat.....	201.809	6.336
Disponeret i alt	<u>201.809</u>	<u>186.336</u>

Balance pr. 31. december 2018

Aktiver

Note	<u>2018</u>	<u>2017</u>
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar.....	19.111	0
Materielle anlægsaktiver i alt	<u>19.111</u>	<u>0</u>
Anlægsaktiver i alt	<u>19.111</u>	<u>0</u>
Fremstillede varer og handelsvarer.....	<u>83.570</u>	<u>62.988</u>
Tilgode fra salg og tjenesteydelser.....	0	93.000
Andre tilgodehavender.....	0	7.195
Tilgodehavender i alt	<u>0</u>	<u>100.195</u>
Likvide beholdninger	<u>891.303</u>	<u>477.127</u>
Omsætningsaktiver i alt	<u>974.873</u>	<u>640.310</u>
Aktiver i alt.....	<u>993.984</u>	<u>640.310</u>

Balance pr. 31. december 2018

Passiver

Note	2018	2017
Virksomhedskapital.....	80.000	80.000
Overført resultat.....	220.178	18.369
Foreslået udbytte for regnskabsåret.....	0	180.000
Egenkapital i alt	300.178	278.369
Leverandører af varer og tjenesteydelser.....	253.463	24.423
Sambeskatningsbidrag.....	59.848	52.844
Gæld til tilknyttede virksomheder.....	207.094	101.827
Anden gæld.....	173.401	182.847
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	693.806	361.941
Gældsforpligtelser i alt	693.806	361.941
Passiver i alt.....	993.984	640.310

4 Pantsætninger, sikkerheder og eventualforpligtelser

Egenkapitalopgørelse

	Virksomheds- kapital	Overført resultat	Foreslået udbytte for regnskabsåret	I alt
2017				
Egenkapital primo.....	80.000	12.033	100.000	192.033
Betalt udbytte.....			-100.000	-100.000
Årets resultat.....		186.336		186.336
Udbytte.....		-180.000	180.000	0
Egenkapital ultimo.....	80.000	18.369	180.000	278.369
2018				
Egenkapital primo.....	80.000	18.369	180.000	278.369
Betalt udbytte.....			-180.000	-180.000
Årets resultat.....		201.809		201.809
Egenkapital ultimo.....	80.000	220.178	0	300.178

Noter

	2018	2017
1 Personaleomkostninger		
Løn og gager.....	709.403	631.209
Pensioner.....	21.907	58.331
Omkostninger til social sikring.....	27.745	20.158
	759.055	709.698
Gennemsnitligt antal medarbejdere.....	3	3
2 Finansielle omkostninger		
Heraf vedrørende tilknyttet virksomhed.....	4.300	1.997
3 Skat af årets resultat		
Aktuel skat, sambeskatningsbidrag.....	59.848	52.844
Forskydning i udskudt skat.....	0	-264
	59.848	52.580
Skyldig skat primo.....	52.844	33.728
Aktuel skat.....	59.848	52.844
Betalt sambeskatningsbidrag i året.....	-52.844	-33.728
	59.848	52.844

4 Pantsætninger, sikkerheder og eventualforpligtelser

Selskabet har indgået aftale om leje af lokaler, hvor der er et opsigelsesvarsel på 3 måneder. Forpligtelsen i opsigelsesperioden udgør t.dkk 34.

Selskabet er sambeskattet med modervirksomhedens og dennes øvrige dattervirksomheder. Selskabet hæfter solidarisk med de sambeskattede virksomheder for betaling af sambeskatningens samlede selskabsskat og for eventuelle kildeskatter. Det samlede beløb fremgår af årsrapporten for Lennart Bruhn Holding ApS, der er administrationselskab i forhold til sambeskatningen.

Dette dokument er underskrevet af nedenstående parter, der med deres underskrift har bekræftet dokumentets indhold samt alle datoer i dokumentet.

This document is signed by the following parties with their signatures confirming the documents content and all dates in the document.

Lennart Bengaard Bruhn

Som Direktør NEM ID
PID: 9208-2002-2-511679722543
Tidspunkt for underskrift: 03-06-2019 kl.: 12:31:52
Underskrevet med NemID

Lennart Bengaard Bruhn

Som Dirigent NEM ID
PID: 9208-2002-2-511679722543
Tidspunkt for underskrift: 03-06-2019 kl.: 12:31:52
Underskrevet med NemID

Henrik Jacobsen

Som Revisor NEM ID
RID: 51557390
Tidspunkt for underskrift: 03-06-2019 kl.: 12:56:19
Underskrevet med NemID

This document is signed with esignatur. Embedded in the document is the original agreement document and a signed data object for each signatory. The signed data object contains a mathematical hash value calculated from the original agreement document, which secures that the signatures is related to precisely this document only. Prove for the originality and validity of signatures can always be lifted as legal evidence.

The document is locked for changes and all cryptographic signature certificates are embedded in this PDF. The signatures therefore comply with all public recommendations and laws for digital signatures. With esignatur's solution, it is ensured that all European laws are respected in relation to sensitive information and valid digital signatures. If you would like more information about digital documents signed with esignatur, please visit our website at www.esignatur.dk.

This document has esignatur Agreement-ID: d420122cUHy22527681