

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 2017

(4. regnskabsår)

**Godkendt på selskabets ordinære
generalforsamling den 27. april 2018**

Dirigent: Lennart Bengaard Bruhn

Indholdsfortegnelse

	Side
Selskabsoplysninger	1
Ledespåtegning	2
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	3
Ledelsesberetning	4
Anvendt regnskabspraksis	5 - 7
Resultatopgørelse	8
Balance pr. 31. december 2017 - Aktiver	9
Balance pr. 31. december 2017 - Passiver	10
Egenkapitalopgørelse	11
Noter	12

Selskabsoplysninger

Selskabet Klubben 1811 ApS
Skolegade 6
6760 Ribe

Regnskabsår 1. januar 2017 - 31. december 2017

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 2017 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.

Ribe, den 10. april 2018

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 2017 - 31. december 2017 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 10. april 2018

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 2017

Årets resultat der udgør et overskud på t.dkk 186, 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 2017 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B. Herudover har selskabet valgt at følge visse bestemmelser fra overliggende regnskabsklasser. 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.

Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Vareforbrug

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

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 rentekomkostninger.

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

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.

Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

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 indkomster.

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 nettorealisationværdi.

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 2017 - 31. december 2017

Note	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Bruttofortjeneste	959.953	897.255
1 Personaleomkostninger.....	709.698	706.886
Andre driftsomkostninger.....	0	46.508
	<u> </u>	<u> </u>
Resultat før finansielle poster	250.255	143.861
Finansielle indtægter.....	0	5.806
2 Finansielle omkostninger.....	11.339	11.221
	<u> </u>	<u> </u>
Resultat før skat	238.916	138.446
3 Skat af årets resultat.....	52.580	30.449
	<u> </u>	<u> </u>
Årets resultat	186.336	107.997
	<u> </u>	<u> </u>
Resultatdisponering:		
Foreslået udbytte for regnskabsåret.....	180.000	100.000
Overført resultat.....	6.336	7.997
	<u> </u>	<u> </u>
Disponeret i alt	186.336	107.997
	<u> </u>	<u> </u>

Balance pr. 31. december 2017

Aktiver

Note	2017	2016
Fremstillede varer og handelsvarer.....	62.988	81.125
Tilgode fra salg og tjenesteydelser.....	93.000	57.140
Andre tilgodehavender.....	7.195	35.710
Periodeafgrænsningsposter.....	0	1.286
Tilgodehavender i alt	100.195	94.136
Likvide beholdninger	477.127	374.883
Omsætningsaktiver i alt	640.310	550.144
Aktiver i alt.....	640.310	550.144

Balance pr. 31. december 2017

Passiver

Note	2017	2016
4 Virksomhedskapital.....	80.000	80.000
Overført resultat.....	18.369	12.033
Foreslået udbytte for regnskabsåret.....	180.000	100.000
Egenkapital i alt	278.369	192.033
Hensat til udskudt skat.....	0	264
Hensatte gældsforpligtelser i alt	0	264
Leverandører af varer og tjenesteydelser.....	24.423	46.459
Sambeskatningsbidrag.....	52.844	33.728
Gæld til tilknyttede virksomheder.....	101.827	66.102
Anden gæld.....	182.847	211.558
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	361.941	357.847
Gældsforpligtelser i alt	361.941	357.847
Passiver i alt.....	640.310	550.144
5 Pantsætninger, sikkerheder og eventualforpligtelser		

Egenkapitalopgørelse

	Virksomheds- kapital	Overført resultat	Foreslået udbytte for regnskabsåret	I alt
2016				
Egenkapital primo.....	80.000	4.036	150.000	234.036
Betalt udbytte.....			-150.000	-150.000
Årets resultat.....		107.997		107.997
Udbytte.....		-100.000	100.000	0
Egenkapital ultimo.....	80.000	12.033	100.000	192.033
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

Noter

	2017	2016
1 Personaleomkostninger		
Løn og gager.....	631.209	606.398
Pensioner.....	58.331	82.252
Omkostninger til social sikring.....	20.158	18.236
	709.698	706.886
Personaleomkostninger i alt.....		
Gennemsnitligt antal medarbejdere.....	3	3
2 Finansielle omkostninger		
Heraf vedrørende tilknyttet virksomhed.....	1.997	2.066
3 Skat af årets resultat		
Aktuel skat, sambeskatningsbidrag.....	52.844	33.727
Forskydning i udskudt skat.....	-264	-3.278
	52.580	30.449
Skat af årets resultat i alt.....		
Skyldig skat primo.....	33.728	48.441
Aktuel skat.....	52.844	33.727
Betalt sambeskatningsbidrag i året.....	-33.728	-48.441
	52.844	33.727
4 Virksomhedskapital		

Virksomhedskapitalen er opdelt i anparter á dkk 1.000.

Virksomhedskapitalen er indbetalt kontant ved selskabets stiftelse den 31. oktober 2013.

5 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 administrationsselskab 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: 30-04-2018 kl.: 13:01:11
Underskrevet med NemID

Lennart Bengaard Bruhn

Som Dirigent NEM ID
PID: 9208-2002-2-511679722543
Tidspunkt for underskrift: 30-04-2018 kl.: 13:01:11
Underskrevet med NemID

Henrik Jacobsen

Som Revisor NEM ID
RID: 51557390
Tidspunkt for underskrift: 30-04-2018 kl.: 13:11:32
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: 5ca95fa3yHpJ10100993