

HARTVIG & WELLEJUS ApS

Vestergade 10
5700 Svendborg

Årsrapport
1. juli 2015 - 30. juni 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

13/12/2016

Mads Wellejus
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

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

Påtegninger

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

Ledelsesberetning

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

Årsregnskab

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

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

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

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

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	HARTVIG & WELLEJUS ApS Vestergade 10 5700 Svendborg Telefonnummer: 62224783 CVR-nr: 35862064 Regnskabsår: 01/07/2015 - 30/06/2016
Bankforbindelse	Nordea Bank A/S Centrumpladsen 8 5700 Svendborg DK Danmark

Ledespåtegning

Direktion har dags dato aflagt årsregnskab for perioden 1. juli 2015 til 30. juni 2016 for Hartvig & Wellejus ApS, Vestergade 10A, 5700 Svendborg.

Årsregnskabet er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. (klasse B)

Ledelsen er opmærksomme på, at selskabet har tabt over halvdelen af sin anpartskapital. Ledelsen forventer at kunne reetablere denne via selskabets fremtidige drift.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultat.

Årsregnskabet indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

, den

Direktion

Mads Andersen Wellejus

Peter Hartvig Christensen

Bestyrelse

Palle Walther Grøndahl

Mads Andersen Wellejus

Peter Hartvig Christensen

Fravalg af revision for det kommende regnskabsår

Selskabet har fravalgt revision for det kommende regnskabsår, og opfylder betingelserne herfor.

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabets hovedformål er at drive restaurantvirksomhed samt hermed beslægtet virksomhed.

....

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Usædvanlige forhold

Der er i regnskabsåret ingen usædvanlige forhold.

Usikkerhed ved indregning eller måling

Der foreligger ingen usikkerhed omkring indregning eller måling af selskabets aktiver eller passiver.

.....

Begivenheder efter regnskabsafslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

Ledelsen er opmærksomme på, at selskabet har tabt over halvdelen af sin anpartskapital. Ledelsen forventer at kunne reetablere denne via selskabets fremtidige drift.

.....

Anvendt regnskabspraksis

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

Generelt

Årsregnskabet for Hartvig & Wellejus ApS for perioden 1. juli 2015 – 30. juni 2016 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Ændringer i anvendt regnskabspraksis

Der er ikke sket ændringer i den anvendte regnskabspraksis i forhold til tidligere år.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. 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.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

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.

....

Resultatopgørelse

Bruttofortjeneste

Selskabet har med henvisning til Årsregnskabslovens § 32 valgt at sammendrage visse regnskabsposter under betegnelsen ”bruttofortjeneste”.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter.

Skat af årets resultat

Årets skat er beregnet på baggrund af den skattepligtige indkomst og forskydning i udskudt skat.

....

Balance

Goodwill

Goodwill afskrives lineært over afskrivningsperioden, der udgør 10 år.

Materielle anlægsaktiver

Inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

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

Der foretages lineære afskrivninger over den forventede brugstid, baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstid.

Inventar	10 år
Indretning lejede lokaler	5 år

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

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO metoden. Er nettorealisationsværdien lavere end kostprisen, nedskrives denne til lavere værdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris. Der nedskrives til imødegåelse af forventede tab efter en individuel vurdering af tilgodehavendet.

Periodeafgrænsningsposter

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

Egenkapital – Udbytte

Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på den ordinære generalforsamling (deklareringstidspunktet). Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen.

Selskabsskat og udskudt skat

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

Udskudt skat beregnes med kommende års skatteprocent af forskellen på driftsøkonomisk og skattemæssige værdier, fratrukket tidligere års underskud. Der afsættes ikke negativ udskudt skat.

Gældsforpligtelser

Gæld i øvrigt er målt til nettorealisationsværdi.

....

Resultatopgørelse 1. jul 2015 - 30. jun 2016

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Nettoomsætning		2.285.074	1.830.639
Eksterne omkostninger		-1.735.924	-1.502.574
Bruttoresultat		549.150	328.065
Personaleomkostninger	1	-490.282	-423.869
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	2	-44.844	-58.585
Resultat af ordinær primær drift		14.024	-154.389
Øvrige finansielle omkostninger		-28.158	-45.771
Ordinært resultat før skat		-14.134	-200.160
Skat af årets resultat	3	0	0
Årets resultat		-14.134	-200.160
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		-14.134	-200.160
I alt		-14.134	-200.160

Balance 30. juni 2016

Aktiver

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Goodwill		40.000	45.000
Immaterielle anlægsaktiver i alt	4	40.000	45.000
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		190.000	220.000
Materielle anlægsaktiver i alt	5	190.000	220.000
Anlægsaktiver i alt		230.000	265.000
Fremstillede varer og handelsvarer		54.157	58.957
Varebeholdninger i alt		54.157	58.957
Andre tilgodehavender		114.782	77.246
Tilgodehavender i alt		114.782	77.246
Likvide beholdninger		41.830	39.212
Omsætningsaktiver i alt		210.769	175.415
Aktiver i alt		440.769	440.415

Balance 30. juni 2016

Passiver

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Registreret kapital mv.		50.000	50.000
Andre reserver		50.000	50.000
Overført resultat		-214.294	-200.160
Egenkapital i alt	6	-114.294	-100.160
Gæld til banker		290.191	351.021
Langfristede gældsforpligtelser i alt		290.191	351.021
Gæld til banker		0	44.459
Leverandører af varer og tjenesteydelser		12.198	3.632
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		252.674	141.463
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		264.872	189.554
Gældsforpligtelser i alt		555.063	540.575
Passiver i alt		440.769	440.415

Noter

1. Personaleomkostninger

	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Løn og gager	463.658	404.576
Pensionsbidrag	0	0
Andre omkostninger til social sikring	26.624	19.293
	<u>490.282</u>	<u>423.869</u>

2. Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver

	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Indretning lejede lokaler	10.000	10.000
Goodwill	5.000	5.000
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	29.844	43.585
	<u>44.844</u>	<u>58.585</u>

3. Skat af årets resultat

	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Aktuel skat	0	0
Ændring af udskudt skat	0	0
Regulering vedrørende tidligere år	0	0
	<u>0</u>	<u>0</u>

4. Immaterielle anlægsaktiver i alt

	Erhvervede patenter. kr.
Kostpris primo	50.000
Tilgang	0
Afgang	0
Kostpris ultimo	50.000
Af- og nedskrivning primo	-5.000
Årets afskrivning	-5.000
Af- og nedskrivning ultimo	-10.000
Regnskabsmæssig værdi ultimo	40.000

5. Materielle anlægsaktiver i alt

	Indretning af lejede lokaler kr.	Inventar kr.	Andre Anlæg mv. kr.
Kostpris primo	50.000	200.000	0
Tilgang	0	0	0
Afgang	0	0	0
Kostpris ultimo	50.000	200.000	0
Opskrivninger primo	0	0	0
Årets opskrivning	0	0	0
Opskrivninger ultimo	0	0	0
Af- og nedskrivning primo	-10.000	-20.000	0
Årets afskrivning	-10.000	-20.000	0
Tilbageførsel ved afgang	0	0	0
Af- og nedskrivning ultimo	-20.000	-40.000	0
Regnskabsmæssig værdi ultimo	30.000	160.000	0

6. Egenkapital i alt

	Virksomheds-kapital	Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode	Overført resultat	Foreslået udbytte	Ialt
	kr.	kr.	kr.	kr.	kr.
Saldo primo	50.000		-200.160		-150.160
Overkurs	50.000				50.000
Årets resultat			-14.919		-14.919
Egenkapital ultimo	100.000		-215.079		-115.079

7. Oplysning om usikkerhed om going concern

Selskabet har i det første regnskabsår haft et væsentligt underskud og i andet regnskabsår et mindre underskud og selskabet har tabt sin egenkapital. Det er dog ledelsens vurdering at selskabet vil være indtægtsgivende i de kommende år og at egenkapitalen kan reetableres gennem en positiv drift. Regnskabet er aflagt med fortsat drift for øje, da ledelsen forventer at de nuværende kreditfaciliteter kan opretholdes.

8. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Nordea Bank har virksomhedspant på kr. 400.000.

9. Oplysning om ejerskab

Ejerforhold

Selskabet har registreret følgende aktionærer med mere end 5% af aktiekapitalens stemmerettigheder eller pålydende værdi:

Mads Andersen Wellejus, Skovsbovej 49, 5700 Svendborg
Peter Hartvig, Nyborgvej 186A, 5700 Svendborg