

TEL.: +45 3945 0200
FAX : +45 3945 0202
CVR : 18 9679 01

BHA STATSANTORISERET REVISION A/S
YUBORGVEJ 32, DK-2900 HELLERUP
BHA-REVISION.DK

BHA 
REVISION

Sankt Peder Driftsselskab ApS

Henningsens Allé 12, 2900 Hellerup

CVR-nr. 36 02 93 74

Årsrapport for 2016

Godkendt på generalforsamlingen

den 16 2017



Dirigent Martin Dam

INDHOLDSFORTEGNELSE

	<u>Side</u>
Ledelsespåtegning	1
Revisors erklæring	2
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
Anvendt regnskabspraksis	5 - 6
Resultatopgørelse	7
Balance	8 - 9
Noter	10 - 12

LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016 for Sankt Peder Driftsselskab ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vor opfattelse at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016.

Ledelsesberetningen indeholder efter vor opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Ledelsen erklærer, at selskabet overholder betingelserne for fravalg af revision.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hellerup, den, 16. maj 2017

Direktion



Martin Dam

REVISORS ERKLÆRING OM OPSTILLING AF ÅRSRAPPORT**Til den daglige ledelse i Sankt Peder Driftsselskab ApS**

Vi har opstillet årsrapporten for Sankt Peder Driftsselskab ApS for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2016 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsrapporten omfatter ledelsespåtegning, ledelsesberetning, anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance 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 årsrapporten i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisors Etiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsrapporten samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsrapporten, 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 årsrapporten. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsrapporten er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Hellerup, den 16. maj 2017
BHA Statsautoriseret Revision A/S
CVR-nr. 18 96 79 01


Henrik Bojer
statsautoriseret revisor

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet

Sankt Peder Driftsselskab ApS
Henningsens Allé 12
2900 Hellerup

CVR-nr.: 36 02 93 74

Regnskabsår: 1. januar - 31. december

Hjemstedskommune: Gentofte

Direktion

Martin Dam

LEDELSESBERETNING

Hovedaktivitet

Selskabets hovedaktivitet er at drive virksomhed med restaurationsdrift samt dermed beslægtet virksomhed.

Udvikling i regnskabsåret

Selskabets resultat og økonomiske udvikling anses for tilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

Det er ledelsens opfattelse, at der ikke er indtrådt betydningsfulde hændelser efter regnskabsårets udløb, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle situation.

Der er fravalgt revision for det kommende regnskabsår.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsrapporten er aflagt efter årsregnskabslovens regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte regler fra klasse C.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. Endvidere indregnes alle omkostninger, herunder af- og nedskrivninger i resultatopgørelsen.

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 selskabet er forpligtet til at betale og forpligtelsen kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet nedenfor for de enkelte regnskabsposter.

RESULTATOPGØRELSEN

Finansielle poster

Finansielle indtægter og -omkostninger indeholder renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og fremmed valuta samt amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser.

Selskabsskat og udskudt skat

Årets skat, som består af årets aktuelle 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.

Udskudt skat måles efter gældsmetoden af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS - fortsat**BALANCEN****Immaterielle anlægsaktiver**

Immaterielle anlægsaktiver måles til kostpriser med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug. I afskrivningsgrundlaget modregnes en eventuel scrapværdi. Rente- og øvrige omkostninger på lån til finansiering af immaterielle og materielle anlægsaktiver indregnes ikke i kostprisen.

Afskrivningsperioden er fastsat ud fra den vurderede økonomiske brugstid, der udgør:

Goodwill..... 5 år

Andre værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer og kapitalandele, indregnet under omsætningsaktiver, omfatter børsnoterede obligationer og aktier, der måles til børskursen på balancedagen. Ikke børsnoterede værdipapirer måles til salgsværdi baseret på beregnet kapitalværdi.

Hensatte forpligtelser

Hensatte forpligtelser omfatter udskudt skat.

Gældsforpligtelser i øvrigt

Øvrige gældsforpligtelser indregnes til kostpris på tidspunktet for stiftelse af gældsforholdet. Efterfølgende opgøres de til amortiseret kostpris, hvilket for korte og uforrentede gældsforpligtelser samt for variabelt forrentede gældsforpligtelser normalt svarer til den nominelle værdi.

RESULTATOPGØRELSE 1. januar - 31. december 2016

	<u>Note</u>	<u>2016</u> kr.	<u>2014/15</u> kr.
Andre eksterne omkostninger.....		5.000	7.304
RESULTAT FØR AFSKRIVNINGER		-5.000	-7.304
Afskrivninger	1	135.000	188.475
RESULTAT FØR FINANSIELLE POSTER.....		-140.000	-195.779
Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder	6	198.686	747.760
Finansielle indtægter	2	0	5.948
Finansielle udgifter	3	471	0
RESULTAT FØR SKAT.....		58.215	557.929
Skat af årets resultat.....	4	0	0
ÅRETS RESULTAT.....		<u>58.215</u>	<u>557.929</u>

FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING

Udbytte for regnskabsåret	0	0
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode....	0	0
Overført til næste år.....	58.215	557.929
	<u>58.215</u>	<u>557.929</u>

BALANCE pr. 31. december 2016

	<u>Note</u>	<u>31/12 2016</u> <u>kr.</u>	<u>31/12 2015</u> <u>kr.</u>
AKTIVER			
Goodwill	5	337.500	472.500
IMMATERIELLE ANLÆGSAKTIVER.....		<u>337.500</u>	<u>472.500</u>
 Kapitalandele i associerede virksomheder	 6	 130.948	 182.733
FINANSIELLE ANLÆGSAKTIVER.....		<u>130.948</u>	<u>182.733</u>
 ANLÆGSAKTIVER I ALT.....		 <u>468.448</u>	 <u>655.233</u>
 Tilgodehavende hos tilknyttet virksomhed		 202.000	 0
TILGODEHAVENDER		<u>202.000</u>	<u>0</u>
 LIKVIDE BEHOLDNINGER		 71	 71
 OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT		 <u>202.071</u>	 <u>71</u>
 AKTIVER I ALT.....		 <u><u>670.519</u></u>	 <u><u>655.304</u></u>

BALANCE pr. 31. december 2016

	<u>Note</u>	<u>31/12 2016</u> <u>kr.</u>	<u>31/12 2015</u> <u>kr.</u>
PASSIVER			
Anpartskapital.....		50.000	50.000
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode....		0	0
Overført resultat.....		616.144	557.929
Forslået udbytte for regnskabsåret		0	0
EGENKAPITAL.....	7	<u>666.144</u>	<u>607.929</u>
Gæld til kapitalejer		0	43.000
Anden gæld.....		4.375	4.375
KORTFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSER		<u>4.375</u>	<u>47.375</u>
GÆLDSFORPLIGTELSER I ALT		<u>4.375</u>	<u>47.375</u>
PASSIVER I ALT		<u>670.519</u>	<u>655.304</u>
Eventualforpligtelser	8		

NOTER

	2016	2014/15
	kr.	kr.
<u>Note 1 - Afskrivninger</u>		
Goodwill	135.000	202.500
Avance ved køb af materielle anlægsaktiver	0	-14.025
	<u>135.000</u>	<u>188.475</u>
<u>Note 2 - Finansielle indtægter</u>		
Finansielle indtægter, øvrige	0	5.948
	<u>0</u>	<u>5.948</u>
<u>Note 3 - Finansielle omkostninger</u>		
Finansielle omkostninger, kapitalejer	0	0
Finansielle omkostninger, øvrige	471	0
	<u>471</u>	<u>0</u>
<u>Note 4 - Selskabsskat</u>		
Årets aktuelle skat.....	0	0
	<u>0</u>	<u>0</u>
	31/12 2016	31/12 2015
	kr.	kr.
<u>Note 5 - Goodwill</u>		
Kostpris, primo	675.000	0
Tilgang til kostpris	0	675.000
Afgang til kostpris		
Kostpris, ultimo	<u>675.000</u>	<u>675.000</u>
Akkumulerede afskrivninger, primo	202.500	0
Afskrivninger vedr. årets afgang	0	0
Årets afskrivninger	<u>135.000</u>	<u>202.500</u>
Akkumulerede afskrivninger, ultimo	<u>337.500</u>	<u>202.500</u>
REGNSKABSMÆSSIG VÆRDI, ULTIMO.....	<u>337.500</u>	<u>472.500</u>

NOTER

		<u>31/12 2016</u>	<u>31/12 2015</u>
		kr.	kr.
<u>Note 6 - Kapitalandele i tilknyttede virksomheder</u>			
<u>Navn:</u>	<u>Hjemsted</u>	<u>Stemme og</u>	<u>Stemme og</u>
Restaurant Sankt Peder I/S	Hellerup	ejerandel	ejerandel
		45%	45%
<u>Anskaffelsessum</u>			
Anskaffelsessum, primo.....		452.466	0
Tilgang i året.....		0	452.466
Anskaffelsessum, ultimo.....		<u>452.466</u>	<u>452.466</u>
<u>Værdiregulering</u>			
Værdireguleringer primo.....		-269.733	0
Årets resultat.....		198.686	747.760
Årets hævnning		-250.471	-1.017.493
Værdireguleringer ultimo.....		<u>-321.518</u>	<u>-269.733</u>
REGNSKABSMÆSSIG VÆRDI, ULTIMO.....		<u>130.948</u>	<u>182.733</u>

NOTER

	31/12 2016	31/12 2015
	<u>kr.</u>	<u>kr.</u>
<u>Note 7 - Egenkapital</u>		
Anpartskapital.....	50.000	50.000
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode:		
Saldo primo.....	0	0
Årets nedskrivning/opskrivning.....	0	0
Reduceret vedr. udbytte fra tilknyttet virksomhed	0	0
	<u>0</u>	<u>0</u>
Overført resultat:		
Saldo primo.....	557.929	0
Årets resultat.....	58.215	557.929
Udloddet udbytte tilknyttet virksomhed	0	0
	<u>616.144</u>	<u>557.929</u>
Udbytte for regnskabsåret:		
Saldo primo	0	0
Udbetalt udbytte	0	0
Foreslået udbytte for regnskabsåret	0	0
	<u>0</u>	<u>0</u>
 EGENKAPITAL IALT.....	 <u>666.144</u>	 <u>607.929</u>

Note 8 - Eventualforpligtelser**Sambeskatning**

Selskabet hæfter solidarisk med øvrige koncernselskaber for skat af koncernens samlede sambeskatningsindkomst og for eventuelle udbytteskatter.