Revisionsfirmaet Flemming Hansen
Statsautoriseret revisionsaktieselskab

TIL ERHVERVSSTYRELSEN

Handelsselskabet af 1.7.2014 ApS

Maglesøvej 89, 4340 Tølløse
CVR-nr. 36 02 96 92

Årsrapport

1. januar - 31. december 2016

(2. regnskabsår)

Godkendt på selskabets generalforsamling den 17/5 2017

Dirigent

INDHOLDSFORTEGNELSE:

Påtegninger:
Ledelsespåtegning ..... side 1

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab ..... side 2

Ledelsesberetning m.v.:
Selskabsoplysninger ..... side 3

Ledelsesberetning ..... side 4

Årsregnskab 1. januar - 31. december 2016:
Anvendt regnskabspraksis ..... side 5 - 8

Resultatopgørelse for 2016 ..... side 9

Balance pr. 31. december 2016 ..... side 10 - 11

Noter ..... side 12 - 13

LEDELSESPÅTEGNING.

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016 for Handelsselskabet af 1.7.2014 ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min 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 min opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Ledelsen skal herved erklære at betingelserne for fravalg af revision, jævnfør Årsregnskabslovens §135, fortsat er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Tølløse, den 16. maj 2017

Direktion:

Lisbeth Paulsen

REVISORS ERKLÆRING OM OPSTILLING AF ÅRSREGNSKAB.

Til den daglige ledelse i Handelsselskabet af 1.7.2014 ApS.

Vi har opstillet årsregnskabet for Handelsselskabet af 1.7.2014 ApS for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2016, på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter 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 årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR - danske revisorers Etiske 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 revision- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overenstemmelse med årsregnskabsloven.

Holbæk, den 16. maj 2017

REVISIONSFIRMAET FLEMMING HANSEN
Statsautoriseret revisionsaktieselskab
CVR-nr. 15 27 01 44

Flemming Hansen
statsautoriseret revisor

SELSKABSOPLYSNINGER.

Selskabet:	Handelsselskabet af 1.7.2014 ApS Maglesøvej 89 4340 Tølløse	
	CVR.nr.:	36 02 96 92
	Hjemsted:	Holbæk
	Regnskabsår:	1. januar - 31. december
Direktion:	Lisbeth Paulsen	
Bestyrelse:	Peter Soelberg	

LEDELSESBERETNING.

Hovedaktiviteter:
Selskabet driver virksomhed indenfor cafe og gavebutik samt dermed belægtet virksomhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold:
Selskabets ledelse vurderer, at aktiviteten har været utilfredsstillende.

Årets resultat kr. -209.494 anses for utilfredsstillende.

Selskabets ledelse forventer at ophøre aktiviteten i 2017.

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

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS.

Årsrapporten for Handelsselskabet af 1.7.2014 ApS for 2016 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder med tilvalg af enkelte elementer for klasse C-virksomheder.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

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.

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 årsrapporten aflægges og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

RESULTATOPGØRELSEN.

Bruttofortjeneste:
I bruttofortjenesten er indregnet nettoomsætning ved salg med fradrag af udgifter til råvarer og hjælpematerialer, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen og udgifter til råvarer og hjælpematerialer indregnes eksklusiv moms, afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

---fortsættes---

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS - FORTSAT.

RESULTATOPGØRELSEN - FORTSAT.

Bruttofortjeneste - fortsat:
Endvidere indregnes andre eksterne omkostninger, der omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration og lokaler m.v.

Personaleomkostninger:
Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring m.v. til selskabets medarbejdere.

Finansielle poster:
Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt eventuelt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen m.v.

Skat af årets resultat:
Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen.

BALANCEN.

Materielle anlægsaktiver:
Driftsmidler måles til kostpris. med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klart til at blive taget i brug.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:
Driftsmidler ..... 3 år

Aktiver med en kostpris på under kr. 12.900 pr. enhed indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

---fortsættes---

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS - FORTSAT.

BALANCEN.

Materielle anlægsaktiver - fortsat:
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 eller andre driftsomkostninger.

Tilgodehavender:
Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

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

Skatteaktiv, skyldig skat 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.

Skat af årets resultat er beregnet på basis af acontoskatteordningens regler.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet 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 nettorealisationsværdi.

---fortsættes---

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS - FORTSAT.

BALANCEN - FORTSAT.

Skatteaktiv, skyldig skat og udskudt skat - 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. Ændring i udskudt skat, som følge af ændringer i skattesatser, indregnes i resultatopgørelsen. For indeværende år er anvendt en skattesats på 22,0%.

Gældsforpligtelser:
Gæld er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

RESULTATOPGØRELSE FOR 2016.

	note	2016 kr.	2015 i 1.000 kr.
BRUTTOFORTJENESTE		242.826	153
Personaleomkostninger	1	342.560	632
Afskrivninger		79.568	106
RESULTAT FØR FINANSIELLE POSTER M.V.		-179.302	-585
Finansielle omkostninger		30.192	-45
RESULTAT FØR SKAT		-209.494	-630
Skat af årets resultat		0	0
ÅRETS RESULTAT		-209.494	-630
Forslag til resultatdisponering:			
Overført resultat		-209.494	-630
DISPONERET I ALT		-209.494	-630

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2016.

AKTIVER:	note	2016 kr.	2015 i 1.000 kr.
Driftsmidler		62.673	119
MATERIELLE ANLÆGSAKTIVER	2	62.673	119
Deposita		54.000	54
FINANSIELLE ANLÆGSAKTIVER		54.000	54
ANLÆGSAKTIVER I ALT		116.673	173
VAREBEHOLDNING		4.962	30
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		911	3
Andre tilgodehavender		12.751	0
Periodeafgrænsningsposter		15.865	0
TILGODEHAVENDER		29.527	3
LIKVIDE BEHOLDNINGER		37.150	18
OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT		71.639	51
AKTIVER I ALT		188.312	224

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2016.

PASSIVER:	note	2016 kr.	2015 i 1.000 kr.
Virksomhedskapital		50.000	50
Overført resultat	3	-839.759	-630
EGENKAPITAL I ALT		-789.759	-580
Gæld til pengeinstitut		488.431	480
Leverandørgæld		385.469	205
Anden gæld		104.171	119
KORTFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSER		978.071	804
GÆLDSFORPLIGTELSER I ALT		978.071	804
PASSIVER I ALT		188.312	224

Kontraktlige forpligtelser	4
Andre forhold	5

NOTER.

Note 1. Personaleomkostninger:	2016 kr.	2015 i 1.000 kr.
Lønninger og gager	327.005	540
Sociale omkostninger	35.329	27
Feriepengeforpligtelse, ændring	-31.739	50
Øvrige personaleomkostninger	11.965	15
	342.560	632

Note 2. Materielle anlægsaktiver:	Drifts-midler
Kostpris pr. 1. januar 2016	225.000
Årets tilgang/afgang	23.490
Kostpris pr. 31. december 2016	248.490
Afskrivninger pr. 1. januar 2016	106.249
Årets afskrivninger	79.568
Afskrivninger pr. 31. december 2016	185.817
Regnskabsmæssig værdi pr. 31. december 2016	62.673

Note 3. Overført resultat:	2016 kr.	2015 i 1.000 kr.
Overført resultat pr. 1. januar 2016	-630.265	0
Overført i henhold til resultatdisponering	-209.494	-630
	-839.759	-630

NOTER .

Note 4. Kontraktlige forpligtelser
Selskabet har opsigelsesvarsel på lejemål. Forpligtelsen løber i 6 måneder og udgør kr. 87.000.

Note 5. Andre forhold:
Selskabet har tabt sin selskabskapital. Ledelsen forventer at genetablere selskabskapitalen gennem kommende års indtjening eller ved ophør af driften.