

EL PASO ODDER APS

Elmegårdsvej 117
8300 Odder

Årsrapport
1. januar 2016 - 31. december 2016

**Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den**

06/06/2017

Jens Mikkelsen
Dirigent

(Urevideret)

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

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

Påtegninger

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

Erklæringer

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger	5
---	---

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	6
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	7
--------------------------------	---

Resultatopgørelse	9
-------------------------	---

Balance	10
---------------	----

Noter	12
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	EL PASO ODDER APS Elmegårdsvej 117 8300 Odder e-mailadresse: jemi@post2.tele.dk CVR-nr: 36934360 Regnskabsår: 01/01/2016 - 31/12/2016
Bankforbindelse	Danske Bank
Revisor	MIDTBYENS REVISION V/BIRTHE PEDERSEN Norgesvej 17 8660 Skanderborg DK Danmark CVR-nr: 14249990 P-enhed: 1000707212

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 2016 for El Paso Odder Aps .

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsrapporten 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 2016 - 31. december 2016.

Odder, den 30/05/2017

Direktion

Jens Lysdal Mikkelsen
Direktør

Connie Lind Mikkelsen
Direktør

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger

Til kapitalejerne

Vi har opstillet årsregnskabet for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2016 på grundlag af virksomhedens 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 revisors 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 revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Skanderborg, 29/05/2017

Birthe Pedersen
Registreret revisor
MIDTBYENS REVISION V/BIRTHE PEDERSEN
CVR: 14249990

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets aktiviteter omfatter drift af beværtninger med øl og spiritus og lignende.

Væsentlige ændringer i aktiviteter og økonomiske forhold

Regnskabsåret 2016 udviser et årsresultat på -t.kr. 75, og en egenkapital på -t.kr. 15.

Betydningsfulde hændelser efter regnskabsårets afslutning

Der er ikke indtruffet begivenheder efter regnskabsårets afslutning, som væsentligt vil forrykke vurderingen af virksomhedens forhold.

.

Anvendt regnskabspraksis

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

Den anvendte regnskabspraksis er i hovedtræk følgende:

GENERELT

Indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Ligeledes indregnes omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet 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 fremtidige økonomiske ressourcer 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 årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

RESULTATOPGØRELSE

Nettoomsætning

Nettoomsætningen indregnes i resultatopgørelsen, hvis levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden regnskabsårets udgang. Nettoomsætningen indregnes ekskl. moms og afgifter opkrævet på vegne af tredjepart. Alle former for afgivne rabatter indregnes i nettoomsætningen.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til reklame, administration, lokaler m.v.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og udgifter indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

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 bevægelser direkte på egenkapitalen.

Den aktuelle skat beregnes med den for året gældende skattesats.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af alle midlertidige forskelle regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. Den udskudte skat beregnes med den

skattesats, der ud fra vedtagen lovgivning inden regnskabsårets udløb er gældende på det tidspunkt, hvor den forventes realiseret.

BALANCEN

Materielle anlægsaktiver

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

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

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

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar 3-5 år

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

Varebeholdning

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. I tilfælde, hvor nettorealiseringsværdien er lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi, med fradrag af nedskrivning til imødegåelse af forventede tab (nettorealiseringsværdi).

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.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, f.eks. vedrørende aktier, hvor opgørelsen af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. jan 2016 - 31. dec 2016

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Bruttofortjeneste/Bruttotab		1.762.714	962.383
Personaleomkostninger	1	-1.806.468	-669.909
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-28.923	-14.462
Resultat af ordinær primær drift		-72.677	278.012
Andre finansielle indtægter		0	4.794
Øvrige finansielle omkostninger		-7.107	-8.370
Ordinært resultat før skat		-79.784	274.436
Skat af årets resultat	2	5.098	-64.493
Årets resultat		-74.686	209.943
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen			200.000
Overført resultat		-74.686	9.943
I alt		-74.686	209.943

Balance 31. december 2016

Aktiver

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		101.231	130.154
Materielle anlægsaktiver i alt	3	101.231	130.154
Anlægsaktiver i alt		101.231	130.154
Fremstillede varer og handelsvarer		143.315	124.226
Varebeholdninger i alt		143.315	124.226
Andre tilgodehavender		107.588	145.001
Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse		0	40.671
Tilgodehavender i alt		107.588	185.672
Likvide beholdninger		37.529	76.546
Omsætningsaktiver i alt		288.432	386.444
Aktiver i alt		389.663	516.598

Balance 31. december 2016

Passiver

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Registreret kapital mv.		50.000	50.000
Andre reserver		9.943	
Overført resultat		-74.686	9.943
Forslag til udbytte		0	200.000
Egenkapital i alt		-14.743	259.943
Hensættelse til udskudt skat		0	5.098
Hensatte forpligtelser i alt		0	5.098
Gæld til banker		61.748	69.920
Leverandører af varer og tjenesteydelser		14.811	
Skyldig selskabsskat		0	59.395
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		327.847	122.242
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		404.406	251.557
Gældsforpligtelser i alt		404.406	251.557
Passiver i alt		389.663	516.598

Noter

1. Personaleomkostninger

	2016 kr.	2015 kr.
Løn og gager	-1758061	-641706
Pensionsbidrag	0	0
Andre omkostninger til social sikring	-48407	-28203
	<u>-1806468</u>	<u>-669909</u>

2. Skat af årets resultat

	2016 kr.	2015 kr.
Aktuel skat	0	-59395
Ændring af udskudt skat	5098	-5098
Regulering vedrørende tidligere år	0	0
	<u>5098</u>	<u>-64493</u>

3. Materielle anlægsaktiver i alt

	Andre Anlæg mv. kr.
Kostpris primo	144616
Tilgang	0
Afgang	0
Kostpris ultimo	<u>144616</u>
Opskrivninger primo	0
Årets opskrivning	0
Opskrivninger ultimo	<u>0</u>
Af- og nedskrivning primo	-14462
Årets afskrivning	-28923
Tilbageførsel ved afgang	0
Af- og nedskrivning ultimo	<u>-43385</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo	<u>101231</u>

4. Oplysning om eventualforpligtelser

Sikkerhedsstillelser: Ingen

Garantiforpligtelser: Ingen

Kautionsforpligtelser: Ingen

Leasingforpligtelser: Der er indgået leasingaftaler på 2 stk automater.
Leasingsydelsen andrager samlet pr. måned kr. 4.469 og løber
frem til 1.10.2017