

EL PASO ODDER APS

Elmegårdsvej 117
8300 Odder

Årsrapport
1. januar 2017 - 31. december 2017

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

29/05/2018

Jens Lysdal 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
---------------	----

Egenkapitalopgørelse	12
----------------------------	----

Noter	13
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	EL PASO ODDER APS Elmegårdsvej 117 8300 Odder e-mailadresse: mail@elpaso.dk CVR-nr: 36934360 Regnskabsår: 01/01/2017 - 31/12/2017
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 2017 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 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2017 - 31. december 2017.

Odder, den 22/05/2018

Direktion

Jens Lysdal Mikkelsen
Direktør

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger

Til kapitalejeren i El Paso Odder Aps

Vi har opstillet årsregnskabet for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2017 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, 22/05/2018

Birthe Pedersen , mne4368
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 2017 udviser et årsresultat på t.kr. 63, hvilket svarer til en stigning på t.kr. 137 i forhold til 2016.

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 gældsmetode 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 3-8 år

Aktiver med en kostpris på under kr. 13.200 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. 2017 - 31. dec. 2017

	Note	2017 kr.	2016 kr.
Bruttofortjeneste/Bruttotab		1.573.977	1.762.714
Personaleomkostninger	1	-1.471.090	-1.806.468
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-28.923	-28.923
Resultat af ordinær primær drift		73.964	-72.677
Andre finansielle indtægter		0	0
Øvrige finansielle omkostninger		-8.553	-7.107
Ordinært resultat før skat		65.411	-79.784
Skat af årets resultat		-2.642	5.098
Årets resultat		62.769	-74.686
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		62.769	-74.686
I alt		62.769	-74.686

Balance 31. december 2017

Aktiver

	Note	2017 kr.	2016 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		72.308	101.231
Materielle anlægsaktiver i alt	2	72.308	101.231
Anlægsaktiver i alt		72.308	101.231
Fremstillede varer og handelsvarer		145.803	143.315
Varebeholdninger i alt		145.803	143.315
Andre tilgodehavender		100.324	107.588
Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse			0
Tilgodehavender i alt		100.324	107.588
Likvide beholdninger		161.738	37.529
Omsætningsaktiver i alt		407.865	288.432
Aktiver i alt		480.173	389.663

Balance 31. december 2017

Passiver

	Note	2017 kr.	2016 kr.
Registreret kapital mv.		50.000	50.000
Andre reserver		0	9.943
Overført resultat		-1.974	-74.686
Forslag til udbytte			0
Egenkapital i alt		48.026	-14.743
Hensættelse til udskudt skat		2.484	0
Hensatte forpligtelser i alt		2.484	0
Gæld til banker		0	61.748
Leverandører af varer og tjenesteydelser		11.872	14.811
Skyldig selskabsskat		158	0
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		417.633	327.847
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		429.663	404.406
Gældsforpligtelser i alt		429.663	404.406
Passiver i alt		480.173	389.663

Egenkapitalopgørelse 1. jan. 2017 - 31. dec. 2017

	Registreret kapital mv. kr.	Overført resultat kr.	I alt kr.
Egenkapital, primo	50.000	-64.743	-14.743
Årets resultat		62.769	62.769
Egenkapital, ultimo	50.000	-1.974	48.026

Noter

1. Personaleomkostninger

	2017 kr.	2016 kr.
Løn og gager	-1423787	-1758061
Pensionsbidrag	0	0
Andre omkostninger til social sikring	-47303	-48407
	<u>-1471090</u>	<u>-1806468</u>

2. 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	-43385
Årets afskrivning	-28923
Tilbageførsel ved afgang	0
Af- og nedskrivning ultimo	<u>-72308</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo	<u>72308</u>

3. Oplysning om eventualforpligtelser

Sikkerhedsstillelser: Ingen

Garantiforpligtelser: Ingen

Kautionsforpligtelser: Ingen

Leasingforpligtelser: Ingen

4. Information om gennemsnitligt antal ansatte

Der har i regnskabsåret været gennemsnitlig 5,5 ansatte