

# D1 Hvide Sande ApS

Søndergade 24  
5450 Otterup

Årsrapport  
1. juli 2015 - 31. december 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling den

26/06/2017

Henrik Lønfeldt  
Dirigent

**Indhold****Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger .....	3
------------------------------	---

**Påtegninger**

Ledelsespåtegning .....	4
-------------------------	---

**Ledelsesberetning**

Ledelsesberetning .....	5
-------------------------	---

**Årsregnskab**

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

Resultatopgørelse .....	8
-------------------------	---

Balance .....	9
---------------	---

Egenkapitalopgørelse .....	11
----------------------------	----

Noter .....	12
-------------	----

# Virksomhedsoplysninger

**Virksomheden**

D1 Hvide Sande ApS  
Søndergade 24  
5450 Otterup

e-mailadresse: actionmrv@gmail.com

CVR-nr: 36946806

Regnskabsår: 01/07/2015 - 31/12/2016

**Bankforbindelse**

Nordfyns Bank  
Vesterled 2  
5471 Søndersø  
DK Danmark

# Ledelsespåtegning

## Ledelsesberetning

### Formål

Selskabets formål er drift af restaurationsvirksomhed og dermed beslægtet virksomhed.

### Udvikling i året

Selskabet er stiftet den 1.juli 2015. Omkostninger i forbindelse med stiftelsen har udgjort DKK 5.670,00. Driften har ikke været tilfredsstillende for regnskabsperioden..

Oprindelig opstart af restauration i Hvide Sande, blev afviklet februar 2016. Lokalernes beskaffenhed og deraf følgende udfordring med KODA betød, at der var lange udsigter til en rentabel drift.

Medio februar 2016 overtog D1 Hvide Sande ApS. Cafe Hayley i Middelfart. Med relativt små ændringer forsøgte vi at gøre stedet rentabelt. Driften var dog forbundet med store driftsomkostninger, hvor især huslejen var en klods om benet. Ligeledes var der en del logistik omkring åbningstiderne.

August 2016 lukkede cafeen i Middelfart ned, for at flytte den til Otterup, hvor logistik og de faste omkostninger burde stå mål med omsætningen.

I Otterup flyttede vi ind i lokaler, som ikke tidligere havde været brugt til restauration, hvorfor vi først kunne åbne dørene primo oktober 2016.

Anpartshaveres arbejdsindsats og god udnyttelse af inventar, har holdt omkostningerne på et lavt niveau i forbindelse med flytning.

Driften af cafeen er i stadig fremgang, og er hjulpet af en forbedret konkurrencesituation og gode samarbejdspartnere i lokalsamfundet.

Kommunens nedrivning af naboejendom og udvidelse af byens torv, bør give en markant position for Cafeen i sommerhalvåret.

Den 1.november 2016 overtog selskabet ligeledes Otterup Grillen. Driften af denne viser svag omsætningsstigning, og har en rentabel drift.

### Begivenheder efter regnskabsårets udløb

Ingen

### Kapitalberedskab

Anpartshavere stiller fornøden driftskapital til rådighed.

Otterup, den 26/06/2017

### Direktion

Henrik Haring Lønfeldt  
Direktør

# Ledelsesberetning

Se ledelsespåtegning

## Hovedaktiviteter

Selskabets formål er drift af restaurationsvirksomhed og dermed beslægtet virksomhed.

....

## Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabet er stiftet den 1.juli 2015. Omkostninger i forbindelse med stiftelsen har udgjort DKK 5.670,00  
Driften har ikke været tilfredsstillende for regnskabsperioden..

Oprindelig opstart af restauration i Hvide Sande, blev afviklet februar 2016. Lokalernes beskaffenhed og deraf følgende udfordring med KODA betød, at der var lange udsigter til en rentabel drift.

Medio februar 2016 overtog D1 Hvide Sande ApS. Cafe Hayley i Middelfart. Med relativt små ændringer forsøgte vi at gøre stedet rentabelt. Driften var dog forbundet med store driftsomkostninger, hvor især huslejen var en klods om benet. Ligeledes var der en del logistik omkring åbningstiderne.

August 2016 lukkede cafeen i Middelfart ned, for at flytte den til Otterup, hvor logistik og de faste omkostninger burde stå mål med omsætningen.

I Otterup flyttede vi ind i lokaler, som ikke tidligere havde været brugt til restauration, hvorfor vi først kunne åbne dørene primo oktober 2016.

Anpartshaveres arbejdsindsats og god udnyttelse af inventar, har holdt omkostningerne på et lavt niveau i forbindelse med flytning.

Driften af cafeen er i stadig fremgang, og er hjulpet af en forbedret konkurrencesituation og gode samarbejdspartnere i lokalsamfundet.

Kommunens nedrivning af naboejendom og udvidelse af byens torv, bør give en markant position for Cafeen i sommerhalvåret.

Den 1.november 2016 overtog selskabet ligeledes Otterup Grillen. Driften af denne viser svag omsætningsstigning, og har en rentabel drift.

.....

## Begivenheder efter regnskabets afslutning

Ingen

.....

# Anvendt regnskabspraksis

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

## Generelt

Årsrapporten for regnskabsperioden 1.juli 2015 – 31.12.2016 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

## Generelt om indtegning og måling

I resultatopgørelse indtegnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtigelser. I resultatopgørelse indtegnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

Aktiver indtegnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå selskabet, og forpligtigelsens værdi kan måles pålideligt.

Forpligtigelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå selskabet, og forpligtigelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indtegning måles aktiver og forpligtigelser i kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtigelser som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

Visse finansielle aktiver og forpligtigelser 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.

....

## Resultatopgørelse

### Nettoomsætning

Nettoomsætningen ved salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætningen indregnes eksklusive moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

### Andre driftsindtægter og –omkostninger

Andre driftsindtægter og driftsomkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktivitet.

### Personaleomkostninger

Personaleomkostninger indeholder gager og lønninger samt lønafhængige omkostninger.

### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, operationelle leasingomkostninger mv.

### Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og omkostninger, samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

**Skat af årets resultat**

Skat af årets resultat, 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.

....

**Balance****Materielle anlægsaktiver**

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Afskrivningsgrundlaget, der opgøres som kostpris reduceret med eventuel restværdi, fordeles lineært over aktivernes brugstid, der udgør:

Brugstid:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar 10 år.

**Tilgodehavender**

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til imødegåelse af forventede tab.

**Udbytte**

Foreslået udbytte vises som en særskilt post under egenkapitalen. Udbytte indregnes som en forpligtigelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

**Skyldig skat og udskudt skat**

Aktuelle skatteforpligtigelser 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 gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtigelser, opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet, henholdsvis afvikling af forpligtigelsen.

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 skatteforpligtigelser.

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. I de tilfælde, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet, henholdsvis afvikling af forpligtigelsen.

Ændring i udskudt skat, som følge af ændringer i skattesatser, indregnes i resultatopgørelsen.

**Gældsforpligtigelser**

Gældsforpligtigelser er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi

....

# Resultatopgørelse 1. jul 2015 - 31. dec 2016

	Note	2015/16 kr.
Nettoomsætning .....		1.325.447
Produktionsomkostninger .....		-661.256
<b>Bruttoresultat .....</b>		<b>664.191</b>
Distributionsomkostninger .....		-29.290
Administrationsomkostninger .....		-178.636
Andre driftsomkostninger .....	1	-827.098
<b>Resultat af ordinær primær drift .....</b>		<b>-370.833</b>
Øvrige finansielle omkostninger .....		-2.686
<b>Ordinært resultat før skat .....</b>		<b>-373.519</b>
Skat af årets resultat .....		0
<b>Årets resultat .....</b>		<b>-373.519</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>		
Overført resultat .....		-373.519
<b>I alt .....</b>		<b>-373.519</b>



# Balance 31. december 2016

## Aktiver

	Note	2015/16 kr.
Goodwill .....		0
<b>Immaterielle anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>0</b>
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar .....		255.974
<b>Materielle anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>255.974</b>
<b>Anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>255.974</b>
Andre tilgodehavender .....		6.466
<b>Tilgodehavender i alt .....</b>		<b>6.466</b>
Likvide beholdninger .....		17.310
<b>Omsætningsaktiver i alt .....</b>		<b>23.776</b>
<b>Aktiver i alt .....</b>		<b>279.750</b>

# Balance 31. december 2016

## Passiver

	Note	2015/16 kr.
Registreret kapital mv. ....		50.000
Overført resultat .....		-373.519
<b>Egenkapital i alt .....</b>		<b>-323.519</b>
Leverandører af varer og tjenesteydelser .....		17.337
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring ..	2	585.932
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>603.269</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>603.269</b>
<b>Passiver i alt .....</b>		<b>279.750</b>

# Egenkapitalopgørelse 1. jul 2015 - 31. dec 2016

	<b>Registreret kapital mv.</b>	<b>I alt</b>
	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
Egenkapital, primo .....	50.000	50.000
Betalt udbytte .....	0	0
Årets resultat .....	-373.519	-373.519
Egenkapital, ultimo .....	-323.519	-323.519

# Noter

## 1. Andre driftsomkostninger

Personaleomkostninger	349.893
Lokaleomkostninger	323.694
Markedsføring	153.511
Ialt	827.098

## 2. Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring

Gæld:

Skyldig A-skat, AM-bidrag m.m	96.135
Skyldig merafgift	-6.685
Naarup Lyd & Lys	17.337
Pantebrevslån Lønfeldt Invest IVS	450.000
Mellemregning anpartshavere	46.482
Gæld ialt	603.269