



Revisionscentret Aabenraa
Godkendt revisionsaktieselskab

Haderslevvej 6
6200 Aabenraa
T 7462 4949
F 7462 4950
E aabenraa@revisor.dk
W www.revisor.dk

CVR nr. 29 69 56 36

FSR - danske revisorer

Æ Gammel Mejeri ApS

**Stubbæk Vestergade 1
6200 Aabenraa**

CVR-nr. 37 16 34 06

**Årsrapport for perioden
19. oktober 2015 til 31. december 2016**

(1. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsam-
ling den 15. februar 2017



Jeppe Düwel
Dirigent

*Aabenraa
Haderslev
Padborg
Ribe
Tinglev
Tønder*

Tal tal med os

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2
Ledelsesberetning	
Ledelsesberetning	3
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	4
Resultatopgørelse 19. oktober 2015 - 31. december 2016	6
Balance 31. december 2016	7
Noter til årsrapporten	9

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 19. oktober 2015 - 31. december 2016 for Æ Gammel Mejeri 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 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 19. oktober 2015 - 31. december 2016.

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

Årsregnskabet er ikke revideret. Ledelsen erklærer, at betingelserne herfor er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Stubbæk, den 15. februar 2017

Direktion

Pia Sandberg Düwel

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til kapitalejeren i Æ Gammel Mejeri ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Æ Gammel Mejeri ApS for regnskabsåret 19. oktober 2015 - 31. december 2016 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som ledelsen 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.

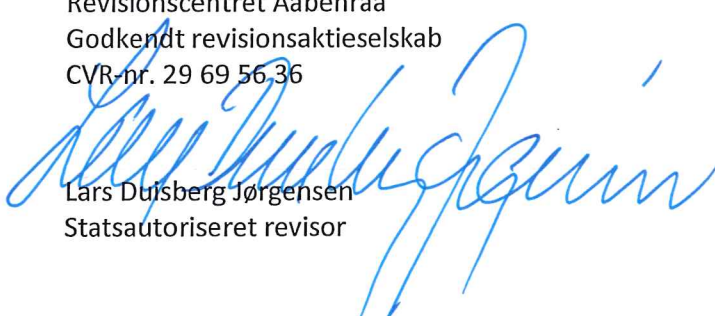
Vi har anvendt vor faglige ekspertise til at assistere ledelsen med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisors Ethiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, er ledelsens 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, ledelsen 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.

Aabenraa, den 15. februar 2017

Revisionscentret Aabenraa
Godkendt revisionsaktieselskab
CVR-nr. 29 69 56 36


Lars Duisberg Jørgensen
Statsautoriseret revisor

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets hovedaktivitet er at drive beværtningen "Æ Gammel Mejeri" i Stubbæk.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2015/16 udviser et underskud på kr. 32.955, og selskabets balance pr. 31. december 2016 udviser en egenkapital på kr. 17.045.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Æ Gammel Mejeri ApS for 2015/16 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Årsrapporten for 2015/16 er aflagt i kr.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Selskabet anvender bestemmelsen i årsregnskabslovens § 32, hvorefter selskabets omsætning ikke er oplyst.

Bruttofortjeneste er et sammendrag af nettoomsætning samt andre driftsindtægter med fradrag af omkostninger til råvarer og hjælpematerialer og andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Nettoomsætningen måles til dagsværdien af det aftalte vederlag ekskl. moms og afgifter. Alle former for afgivne rabatter er fratrukket i nettoomsætningen.

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer indeholder det forbrug af råvarer og hjælpematerialer, der er anvendt for at opnå årets nettoomsætning.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, reklame, administration, lokaler, operationelle leasingomkostninger mv.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring m.v. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte i egenkapitalen.

Anvendt regnskabspraksis

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

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

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug.

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

	Brugstid
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	4 år

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris. Er nettorealisationseværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Kostpris for handelsvarer samt råvarer og hjælpematerialer omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Nettorealisationseværdien for varebeholdninger opgøres som salgspris med fradrag af færdiggørelsesomkostninger og omkostninger, der afholdes for at effektuere salget. Værdien fastsættes under hensyntagen til varebeholdningens omsættelighed, ukurans og forventet udvikling i salgspris.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Egenkapital

Selskabsskat 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 gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi.

Resultatopgørelse 19. oktober 2015 - 31. december 2016

	<u>Note</u>	<u>15/16</u> kr.
Bruttofortjeneste		165.338
Personaleomkostninger	1	-181.407
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver		<u>-12.701</u>
Resultat før finansielle poster		-28.770
Finansielle omkostninger		<u>-4.185</u>
Resultat før skat		-32.955
Skat af årets resultat		<u>0</u>
Årets resultat		<u><u>-32.955</u></u>
Overført resultat		<u>-32.955</u>
		<u><u>-32.955</u></u>

Balance 31. december 2016

	<u>Note</u>	<u>2015/16</u> kr.	<u>19/10 2015</u> kr.
Aktiver			
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		50.814	0
Materielle anlægsaktiver	2	<u>50.814</u>	<u>0</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>50.814</u>	<u>0</u>
Færdigvarer og handelsvarer		17.185	0
Varebeholdninger		<u>17.185</u>	<u>0</u>
Udskudt skatteaktiv		531	0
Periodeafgrænsningsposter		4.788	0
Tilgodehavender		<u>5.319</u>	<u>0</u>
Likvide beholdninger		<u>10.200</u>	<u>50.000</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>32.704</u>	<u>50.000</u>
Aktiver i alt		<u><u>83.518</u></u>	<u><u>50.000</u></u>

Balance 31. december 2016

	<u>Note</u>	<u>2015/16</u> kr.	<u>19/10 2015</u> kr.
Passiver			
Selskabskapital		50.000	50.000
Overført resultat		-32.955	0
Egenkapital	3	<u>17.045</u>	<u>50.000</u>
Hensættelse til udskudt skat		<u>531</u>	<u>0</u>
Hensatte forpligtelser i alt		<u>531</u>	<u>0</u>
Kreditinstitutter		266	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser		4.375	0
Anden gæld		<u>61.301</u>	<u>0</u>
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>65.942</u>	<u>0</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>65.942</u>	<u>0</u>
Passiver i alt		<u><u>83.518</u></u>	<u><u>50.000</u></u>

