

Selskabet af 12. december ApS

Liselejevej 7
3360 Liseleje

Årsrapport
13. december 2016 - 31. december 2017

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

30/05/2018

Abrek Okur
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

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

Påtegninger

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

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	5
-------------------------	---

Årsregnskab

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

Resultatopgørelse	8
-------------------------	---

Balance	9
---------------	---

Noter	11
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden Selskabet af 12. december ApS
Liselejevej 7
3360 Liseleje

CVR-nr: 38263641
Regnskabsår: 13/12/2016 - 31/12/2017

Ledespåtegning

Direktionens har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 13. december 2016 - 31. december 2017 for Selskabet af 12. december ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven og opfylder betingelserne for klasse B virksomheder.

Det er direktionens opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2017 samt af resultat af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 13. december 2016 - 31. december 2017.

Selskabet har i regnskabsåret ikke været underkastet revision. Det er direktionens opfattelse, at selskabet opfylder betingelserne herfor.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Liseleje, den 27/05/2018

Direktion

Abrek Okur
Direktør

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet:

Selskabets formål er restaurationsdrift.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold:

Selskabet er pr. 2. marts 2017 omdannet fra Iværksætterselskab til Anpartsselskab ved anvendelse af frie reserver på dette tidspunkt.

Selskabets resultat udgør t. kr. - 32. Direktionen anser årets resultat for utilfredsstillende.

Årets resultat har været præget af en dårlig sommersæson, som har præget de fleste andre restaurationer, der har base i ferieområder og har derudover været præget af omkostninger til etablering.

Direktionen kan allerede på nuværende tidspunkt konstatere en betydelig fremgang i omsætning og overskud i det nye regnskabsår, og forventer overskud for regnskabsåret 2018.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning:

Der er ikke indtruffet begivenheder efter regnskabsårets afslutning, der forrykker årsrapportens udsagn.

Anvendt regnskabspraksis

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

Generelt om indretning og måling

Aktiver indrettes i balancen, når det som følge af en tidligere begivenhed er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde virksomheden, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når virksomheden som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fradå virksomheden, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Måling efter første indregning sker som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

Ved indretning og måling tages hensyn til forudsigelige risici og tab, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

I resultatopgørelsen indregnes indtægter, i takt med at de indtjenes, mens omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Resultatopgørelse

Bruttoresultat

Regnskabsposterne nettoomsætning, vareforbrug, andre eksterne omkostninger og andre driftsindtægter er sammendraget til en post benævnt bruttfortjeneste eller bruttotab i den offentliggjorte årsrapport.

Nettoomsætningen

Salg af varer indregnes som nettoomsætning, når varen er solgt og leveret (salgsmetoden).

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Råvarer og hjælpematerialer.

Personaleomkostninger

Omkostninger til løn, feriepenge, atp og sociale ordninger mv. I lønningerne er modregnet lønrefusioner fra det offentlige.

Andre eksterne omkostninger

Omkostninger til salg, lokale og administration samt øvrige indirekte omkostninger .

Finansielle poster

Renter vedr. bank, kreditorer, SKAT og evt. gevinster og tab på valuta.

Balance

Materielle anlægsaktiver

Erhvervede anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Der foretages lineære afskrivninger baseret på en vurdering af de enkelte aktivers brugstider. Aktivernes skønnede restværdi efter afsluttet brugstid indgår ikke i afskrivningsgrundlaget.

Driftsmateriel og inventar: 10 år

Indretning af lejede lokaler: 10 år.

Anlægsaktiver nedskrives til genindvindingsværdi, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris. Hvis kostprisen overstiger nettorealisationsværdien, nedskrives til

denne lavere værdi. Varelageret er anslået.

Tilgodehavender

Debitorer

Indmåles til nominel værdi.

Udskudt skatteaktiv

Indmåles til den beregnede skatteværdi på statuttidspunktet. Værdien af aktivet kræver at selskabet genererer overskud. Værdien af den udskudte skat er indregnet med den aktuelle skatteprocent, som er 22%. Skatteaktiver med en værdi på under kr. 5.000 afsættes ikke i årsrapporten.

Gældsforpligtelser

Finansielle forpligtelser indregnes ved lånoptagelse til kostpris, svarende til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, så forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

Øvrige gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 13. dec. 2016 - 31. dec. 2017

	Note	2016/17 kr.
Bruttoresultat		423.422
Personaleomkostninger	1	-447.064
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-4.065
Resultat af ordinær primær drift		-27.707
Øvrige finansielle omkostninger		-2.870
Ordinært resultat før skat		-30.577
Skat af årets resultat	2	7.416
Årets resultat		-23.161
Forslag til resultatdisponering		
Overført resultat		-23.161
I alt		-23.161

Balance 31. december 2017

Aktiver

	Note	2016/17 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		117.885
Materielle anlægsaktiver i alt		117.885
Deposita		30.000
Finansielle anlægsaktiver i alt		30.000
Anlægsaktiver i alt		147.885
Råvarer og hjælpematerialer		100.000
Varebeholdninger i alt		100.000
Udskudte skatteaktiver		7.416
Tilgodehavender i alt		7.416
Likvide beholdninger		10.946
Omsætningsaktiver i alt		118.362
Aktiver i alt		266.247

Balance 31. december 2017

Passiver

	Note	2016/17 kr.
Registreret kapital mv.		50.000
Overført resultat		-23.161
Egenkapital i alt		26.839
Gæld til banker		895
Leverandører af varer og tjenesteydelser		29.409
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring ..		154.147
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		54.957
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		239.408
Gældsforpligtelser i alt		239.408
Passiver i alt		266.247

Noter

1. Personaleomkostninger

	2016/17
	kr.
Løn og gager	-443.559
Pensionsbidrag	0
Andre omkostninger til social sikring	-3.505
	<u>-447.064</u>

Der har i gennemsnit været 1 årsværk ansat i hele regnskabsåret.

2. Skat af årets resultat

	2016/17
	kr.
Aktuel skat	0
Ændring af udskudt skat	7.416
Regulering vedrørende tidligere år	0
	<u>7.416</u>

3. Oplysning om eventualforpligtelser

Selskabet har indgået en lejekontrakt med uopsigeligthed frem til 30. september 2019. Forpligtelsen vedr. lejemålet udgør på balancedagen minimum t. kr. 210.