

Selskabet af 12. december ApS

Liselejevej 7
3360 Liseleje

Årsrapport
1. januar 2018 - 31. december 2018

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

15/06/2019

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

Telefonnummer: 26498543
e-mailadresse: kontakt@aokur.dk

CVR-nr: 38263641
Regnskabsår: 01/01/2018 - 31/12/2018

Ledespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsperioden 01. januar 2018 - 31. december 2018 for Selskabet af 12. december ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er ledelsens opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling samt af resultatet.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ledelsen anser betingelserne for at udelade revision for opfyldt.

Liseleje, den 15/06/2019

Direktion

Abrek Okur

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet:

Selskabets formål er restaurationsdrift.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold:

Selskabets resultat udgør t. kr. 48. Direktionen anser årets resultat for tilfredsstillende.

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 bruttofortjeneste 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: 7-10 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 nettorealiseringsværdien, 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 1. jan. 2018 - 31. dec. 2018

	Note	2018 kr.	2016/17 kr.
Bruttofortjeneste/Bruttotab		807.978	423.422
Personaleomkostninger	1	-717.681	-447.064
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-22.195	-4.065
Resultat af ordinær primær drift		68.102	-27.707
Øvrige finansielle omkostninger		-3.123	-2.870
Ordinært resultat før skat		64.979	-30.577
Andre skatter		-16.669	7.416
Årets resultat		48.310	-23.161
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		48.310	-23.161
I alt		48.310	-23.161

Balance 31. december 2018

Aktiver

	Note	2018 kr.	2016/17 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		215.690	117.885
Materielle anlægsaktiver i alt		215.690	117.885
Deposita		47.050	30.000
Finansielle anlægsaktiver i alt		47.050	30.000
Anlægsaktiver i alt		262.740	147.885
Råvarer og hjælpematerialer		100.000	100.000
Varebeholdninger i alt		100.000	100.000
Udsudte skatteaktiver		0	7.416
Tilgodehavender i alt		0	7.416
Likvide beholdninger		86.603	10.946
Omsætningsaktiver i alt		186.603	118.362
Aktiver i alt		449.343	266.247

Balance 31. december 2018

Passiver

	Note	2018 kr.	2016/17 kr.
Registreret kapital mv.		50.000	50.000
Overført resultat		25.149	-23.161
Egenkapital i alt		75.149	26.839
Hensættelse til udskudt skat		9.253	0
Hensatte forpligtelser i alt		9.253	0
Gæld til banker		0	895
Leverandører af varer og tjenesteydelser		154.341	29.409
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		210.600	209.104
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		364.941	239.408
Gældsforpligtelser i alt		364.941	239.408
Passiver i alt		449.343	266.247

Noter

1. Personaleomkostninger

	2018	2016/17
		kr.
Løn og gager	-713.291	-443.559
Pensionsbidrag	0	0
Andre omkostninger til social sikring	-4.387	-3.505
	<u>-717.681</u>	<u>-447.064</u>

2. Oplysning om eventualforpligtelser

Selskabet har indgået en lejekontrakt med uopsigeligthed frem til 30. september 2019. Forpligtelsen vedr. lejemålet udgør på balancedagen minimum t. kr. 120.

3. Information om gennemsnitligt antal ansatte

	2018
Gennemsnitligt antal ansatte	2