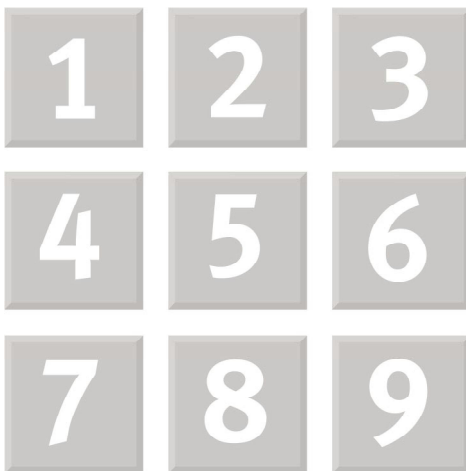


# Proviant Gilleleje ApS

Havnen 9  
3250 Gilleleje

CVR-nr. 38 51 70 66



## Årsrapport for 2017

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 25. maj 2018

---

Lasse Hee Jensen  
dirigent



**DØSSING & PARTNERE**  
*Revisionsinteressentskab*

[www.dossing.dk](http://www.dossing.dk)

# Indholdsfortegnelse

	<b>Side</b>
Selskabsoplysninger	1
<b>Påtegninger</b>	
Ledespåtegning	2
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	3
<b>Ledelsesberetning</b>	
Ledelsesberetning	4
<b>Årsregnskab</b>	
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse	8
Balance	9
Noter til årsrapporten	11

## Selskabsoplysninger

### Selskabet

Proviant Gilleleje ApS  
Havnen 9  
3250 Gilleleje

CVR-nr.: 38 51 70 66

Regnskabsperiode: 23. marts - 31. december 2017  
Stiftet: 23. marts 2017

Hjemsted: Gribskov

### Direktion

Lasse Hee Jensen, direktør

### Revisor

DØSSING & PARTNERE  
Revisionsinteressentskab  
Roskildevej 12 A  
3400 Hillerød

## Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 23. marts - 31. december 2017 for Proviant Gilleleje 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 2017 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 23. marts - 31. december 2017.

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.

Gilleleje, den 4. april 2018

### Direktion

Lasse Hee Jensen  
direktør

## Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

### **Til kapitalejerne i Proviant Gilleleje ApS**

Vi har opstillet årsregnskabet for Proviant Gilleleje ApS for regnskabsåret 23. marts - 31. december 2017 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som virksomheden 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 virksomheden 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 virksomhedens 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, virksomheden 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.

Hillerød, den 4. april 2018

**DØSSING & PARTNERE**  
**Revisionsinteressentskab**  
**CVR-nr. 54 87 99 11**

Michael Nielsen  
registreret revisor  
**MNE-nr. mne7552**

## Ledelsesberetning

### **Selskabets væsentligste aktiviteter**

Selskabets formål er at drive handel med fødevarer detail og anden hermed beslægtet virksomhed.

## Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Proviant Gilleleje ApS for 2017 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg fra højere klasser.

Årsrapporten for 2017 er aflagt i kr.

Der er ingen sammenligningstal, idet 2017 er selskabets første regnskabsperiode.

### Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

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 fordele 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.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser 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.

## Resultatopgørelsen

### Bruttoresultat

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

Bruttoresultat er et sammendrag af nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling samt andre driftsindtægter med fradrag af omkostninger til råvarer og hjælpematerialer og andre eksterne omkostninger.

### Nettoomsætning

Indtægter ved salg af varer, indregnes i resultatopgørelsen, når levering og risikoovergang til køber har fundet sted, og hvis indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget.

## Anvendt regnskabspraksis

### **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 distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, 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.

### **Finansielle indtægter og omkostninger**

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**

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 poster direkte i egenkapitalen.

### **Balancen**

#### **Varebeholdninger**

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. Er nettorealiseringsværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

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

#### **Tilgodehavender**

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Der foretages nedskrivning til imødegåelse af tab, hvor der vurderes at være indtruffet en objektiv indikation på, at et tilgodehavende eller en portefølje af tilgodehavender er værdiforringet. Hvis der foreligger en objektiv indikation på, at et individuelt tilgodehavende er værdiforringet, foretages nedskrivning på individuelt niveau.

#### **Periodeafgrænsningsposter**

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under omsætningsaktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.



## Anvendt regnskabspraksis

### Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger.

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

## Resultatopgørelse 23. marts - 31. december 2017

	Note	2017 kr.
<b>Nettoomsætning</b>		<b>1.346.625</b>
Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer		-1.011.525
Andre eksterne omkostninger		-471.938
<b>Bruttoresultat</b>		<b>-136.838</b>
Personaleomkostninger	1	-540.183
<b>Resultat før finansielle poster</b>		<b>-677.021</b>
Finansielle omkostninger	2	-1.875
<b>Resultat før skat</b>		<b>-678.896</b>
Skat af årets resultat		0
<b>Årets resultat</b>		<b>-678.896</b>
 <b>Forslag til resultatdisponering</b>		
Overført resultat		-678.896
		<b>-678.896</b>

## Balance pr. 31. december 2017

	<u>Note</u>	2017
		kr.
<b>Aktiver</b>		
Råvarer og hjælpematerialer		<u>10.395</u>
<b>Varebeholdninger</b>		<b><u>10.395</u></b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		111.485
Periodeafgrænsningsposter		<u>26.642</u>
<b>Tilgodehavender</b>		<b><u>138.127</u></b>
<b>Likvide beholdninger</b>		<b><u>15.873</u></b>
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>		<b><u>164.395</u></b>
<b>Aktiver i alt</b>		<b><u><u>164.395</u></u></b>

## Balance pr. 31. december 2017

	<u>Note</u>	<u>2017</u> kr.
<b>Passiver</b>		
Virksomhedskapital		50.000
Overført resultat		<u>-678.896</u>
<b>Egenkapital</b>	3	<b><u>-628.896</u></b>
Leverandører af varer og tjenesteydelser		365.959
Gæld til associerede virksomheder		353.773
Anden gæld		<u>73.559</u>
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<b><u>793.291</u></b>
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>		<b><u>793.291</u></b>
<b>Passiver i alt</b>		<b><u>164.395</u></b>
Usikkerhed om fortsat drift (going concern)	4	
Leje- og leasingforpligtelser	5	

## Noter

	<u>2017</u> kr.
<b>1 Personaleomkostninger</b>	
Lønninger	527.009
Pensioner	8.764
Andre omkostninger til social sikring	<u>4.410</u>
	<b><u>540.183</u></b>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>3</u>

<b>2 Finansielle omkostninger</b>	
Andre finansielle omkostninger	<u>1.875</u>
	<b><u>1.875</u></b>

<b>3 Egenkapital</b>	<u>Virksomheds- kapital</u>	<u>Overført resultat</u>	<u>I alt</u>
Egenkapital 23. marts 2017	50.000	0	50.000
Årets resultat	<u>0</u>	<u>-678.896</u>	<u>-678.896</u>
<b>Egenkapital 31. december 2017</b>	<b><u>50.000</u></b>	<b><u>-678.896</u></b>	<b><u>-628.896</u></b>

#### 4 Usikkerhed om fortsat drift (going concern)

Selskabet har tabt hele selskabskapitalen, fortsat drift er betinget af opretholdelse af fornøden driftsfinansiering samt en forbedring af indtjeningen. Selskabets ledelse har iværksat tiltag til forbedring af indtjeningen.

## Noter

	<u>2017</u>
<b>5 Leje- og leasingforpligtelser</b>	kr.
<b>Leje- og leasingforpligtelser</b>	
Leasingforpligtelser fra operationel leasing	
Samlede fremtidige leasingydelser:	
Inden for et år	27.204
Mellem 1 og 5 år	<u>120.151</u>
	<b><u>147.355</u></b>

# Penneo

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Dokumentet er underskrevet via Penneo™ sikker digital underskrift. Underskrivernes identiteter er blevet registeret, og informationerne er listet herunder.

“Med min underskrift bekræfter jeg indholdet og alle datoer i dette dokument.”

## Lasse Hee Jensen (CPR valideret)

Direktionsmedlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-693275928926

IP: 87.63.155.198

2018-06-04 08:29:30Z

NEM ID 

## Michael Nielsen (CVR valideret)

Registreret revisor

Serienummer: CVR:54879911-RID:1079512666690

IP: 195.215.238.238

2018-06-04 08:30:09Z

NEM ID 

## Lasse Hee Jensen (CPR valideret)

Dirigent

Serienummer: PID:9208-2002-2-693275928926

IP: 87.63.155.198

2018-06-06 17:45:20Z

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: F1VUZ-HK1EZ-2BUPY-PBLMF-2CVJJ-GMMZV

Dette dokument er underskrevet digitalt via **Penneo.com**. Signeringsbeviserne i dokumentet er sikret og valideret ved anvendelse af den matematiske hashværdi af det originale dokument. Dokumentet er låst for ændringer og tidsstemplet med et certifikat fra en betroet tredjepart. Alle kryptografiske signeringsbeviser er indlejret i denne PDF, i tilfælde af de skal anvendes til validering i fremtiden.

### Sådan kan du sikre, at dokumentet er originalt

Dette dokument er beskyttet med et Adobe CDS certifikat. Når du åbner dokumentet

i Adobe Reader, kan du se, at dokumentet er certificeret af **Penneo e-signature service** <penneo@penneo.com>. Dette er din garanti for, at indholdet af dokumentet er uændret.

Du har mulighed for at efterprøve de kryptografiske signeringsbeviser indlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: <https://penneo.com/validate>