

Simon's Diner Transportable ApS

Thomas Olesen Løkkens Vej 2
9200 Aalborg SV

Årsrapport
31. marts 2017 - 31. december 2017

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

27/05/2018

Simon Bak
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

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

Påtegninger

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

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse	7
Balance	8
Noter	10

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	Simon's Diner Transportable ApS Thomas Olesen Løkkens Vej 2 9200 Aalborg SV
	CVR-nr: 38549936
	Regnskabsår: 31/03/2017 - 31/12/2017
Bankforbindelse	Nordjyske Bank

Ledespåtegning

Selskabets direktion har dags dato aflagt årsrapporten for perioden 01/01 2017 – 31/12 2017 for Simon's Diner Transportable ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultat.

Om forpligtelser kan i øvrigt oplyses:

Der er ikke påtaget kautions-,garanti-, eller andre forpligtelser der ikke fremgår af rapporten.

Der verserer ikke retssager eller andre forhold, der indebærer risiko for virksomheden.

Efter vor opfattelse, er der tegnet de nødvendige forsikringer med passende dækning under hensyn til virksomhedens forhold.

Ledelsen forventer for året 2018 et tilfredsstillende resultat.

Ledelsen anser betingelserne for fortsat at fravælge revision for opfyldt.

Regnskabet indstilles herved til generalforsamlingens godkendelse.

Aalborg, den 27/05/2018

Direktion

Simon Bak

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B. Årsregnskabet for Simon's Diner Transportable ApS for 2017 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Generelt om indregning og måling

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

Ved første indregning og måling aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Nettoomsætning ved salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætning indregnes ekskl. Moms og med fradrag for rabatter i forbindelse med salget.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostningerne til salg og administration m.v..

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og –omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og –tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, kursregulering af prioritetsgæld m.v.

Skat af årets resultat

Årets skat, 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.

Balancen

Imaterielle anlægsaktiver

Tekniske anlæg og maskiner samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der afskrives ikke på grunde.

Goodwill 5år

Materielle anlægsaktiver

Tekniske anlæg og maskiner samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der afskrives ikke på grunde.

Anvendt regnskabspraksis

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstiger:

Tekniske anlæg og maskiner 4-5 år 0 – 10 % restværdi

Aktiver med en kostpris på under 13.200 kr. pr. enhed indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen.

Omsætningsaktiver

Varebeholdninger

Beholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. I tilfælde, hvor nettorealisationsevnen er lavere en kostpris, nedskrives til denne lavere værdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Udbytte

Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

Skyldig skat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavender aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte aconto skatter.

Udskudt skat måles af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige værdi af aktiver og forpligtelser. 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 forpligtelsen.

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. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen. For indeværende år er anvendt en skattesats på 22 %.

Gældsforpligtelser

Gæld i øvrig er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

Resultatopgørelse 31. mar. 2017 - 31. dec. 2017

	Note	2017 kr.
Bruttoresultat		1.050.983
Personaleomkostninger		-607.870
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-5.104
Resultat af ordinær primær drift		438.009
Øvrige finansielle omkostninger		-3.269
Ordinært resultat før skat		434.740
Skat af årets resultat		-99.744
Årets resultat		334.996
Forslag til resultatdisponering		
Overført resultat		334.996
I alt		334.996

Balance 31. december 2017

Aktiver

	Note	2017 kr.
Goodwill		20.000
Immaterielle anlægsaktiver i alt		20.000
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		93.046
Materielle anlægsaktiver i alt		93.046
Anlægsaktiver i alt		113.046
Råvarer og hjælpematerialer		24.840
Varebeholdninger i alt		24.840
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		385.871
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		231.125
Andre tilgodehavender		16.000
Tilgodehavender i alt		632.996
Likvide beholdninger		79.749
Omsætningsaktiver i alt		737.585
Aktiver i alt		850.631

Balance 31. december 2017

Passiver

	Note	2017 kr.
Registreret kapital mv.		50.000
Andre reserver		60.297
Overført resultat		334.996
Egenkapital i alt		445.293
Hensættelse til udskudt skat		9.500
Hensatte forpligtelser i alt		9.500
Leverandører af varer og tjenesteydelser		110.569
Skyldig selskabsskat		98.712
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring ..		186.557
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		395.838
Gældsforpligtelser i alt		395.838
Passiver i alt		850.631

Noter

1. Hovedaktivitet samt regnskabsmæssige og økonomiske forhold

Selskabets formål er at udøve virksomhed med at drive cateringsfirma.

2. Oplysning om eventualforpligtelser

Selskabet er sambeskattet med de øvrige selskaber i koncernen og hæfter solidarisk for de skatter, som vedrører sambeskatningen.

3. Oplysning om sikkerhedsstillelser og aktiver pantsat som sikkerhed

Selskabet har ikke stillet sikkerheder eller eventualforpligtigelser.

4. Oplysning om ejerskab

Ejerforhold

Selskabet har registreret følgende aktionærer med mere end 5% af aktiekapitalens stemmerettigheder eller pålydende værdi: 100%

Simon Bak Holding ApS
Thomas Olesen Løkkens Vej 2
9200 Aalborg sV

Koncernforhold

Indgår i koncernregnskab for:
Simon Bank Holding ApS
CVR nr. 38549383