



Årsrapport for 2011/12 1. regnskabsår

Hydro Texaco Grillen ApS

Elmehusene 112
2600 Glostrup

CVR-nr. 33 59 16 83

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 21. december 2012, hvor det blev besluttet, at årsregnskabet for det kommende regnskabsår ikke skal revideres, jf. ledelsespåtegningen.

Dirigent: _____
Revisor FDR Finn Jensen

Indholdsfortegnelse

Ledelsespåtegning	2
Selskabsoplysninger	3
Anvendt regnskabspraksis	4
Resultatopgørelse 1. marts - 30. juni	6
Balance 30. juni	7
Noter til årsrapporten	9

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 2011/12 for Hydro Texaco Grillen ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi har modtaget assistance til regnskabsopstilling fra Havdrup Revision ApS.

Årsrapporten, der ikke er revideret, er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Direktionen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2012 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. marts 2011 - 30. juni 2012.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Glostrup, den 21. december 2012.

Direktion

Louise Søs Hansen

Generalforsamlingen har besluttet, at årsregnskabet for det kommende regnskabsår ikke skal revideres.

Selskabsoplysninger

Selskabet

Hydro Texaco Grillen ApS
Elmehusene 112
2600 Glostrup

Telefon: 4053 2600
Telefax:
Hjemmeside:
E-Mail: bh@spise-kammeret.dk
CVR-nr.: 33 59 16 83
Etableret: 25. marts 2011
Hjemstedskommune: Albertslund
Regnskabsår: 1. marts 2011 - 30. juni 2012

Direktion

Louise Søs Hansen

Revisor

Havdrup Revision ApS

Gøgevænget 30
4622 Havdrup

Pengeinstitut

Danske Bank, Frederiksberg afd.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Hydro Texaco Grillen ApS for 2011/12 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder og er aflagt i danske kroner.

Den anvendte regnskabspraksis er i hovedtræk følgende:

Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Ligeledes indregnes omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

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 ressourcer 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.

RESULTATOPGØRELSEN

Nettoomsætning

Nettoomsætningen indregnes i resultatopgørelsen, hvis levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden regnskabsårets udgang. Nettoomsætningen indregnes ekskl. moms og afgifter opkrævet på vegne af tredjepart. Alle former for afgivne rabatter indregnes i nettoomsætningen.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer m.v.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Finansielle indtægter og omkostninger omfatter renter, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen 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 i egenkapitalen med den del, der kan henføres til bevægelser direkte i egenkapitalen. Den andel af skatten, der indregnes i resultatopgørelsen, som knytter sig til årets ekstraordinære resultat, henføres hertil, mens den resterende del henføres til årets ordinære resultat.

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.

Anvendt regnskabspraksis

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

Kostprisen på et samlet aktiv opdeles i separate bestanddele, der afskrives hver for sig, hvis brugstiden på de enkelte bestanddele er forskellige.

Der foretages lineære afskrivninger over den forventede brugstid, baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar 3-8 år

Aktiver med en kostpris på under kr. 12.300 pr. enhed indregnes som omkostning i resultatopgørelsen.

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

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.

Tilgodehavender, hvorpå der ikke foreligger en objektiv indikation på værdiforringelse på individuelt niveau, vurderes på porteføljeniveau for objektiv indikation for værdiforringelse. Porteføljerne baseres primært på debitorernes hjemsted og kreditvurdering i overensstemmelse med selskabets kreditrisikostyringspolitik. De objektive indikatorer, som anvendes for porteføljer, er fastsat baseret på historiske tabserfaringer.

Nedskrivninger opgøres som forskellen mellem den regnskabsmæssige værdi af tilgodehavender og nutidsværdien af de forventede pengestrømme, herunder realisationsværdi af eventuelle modtagne sikkerhedsstillelser. Som diskonteringsrentesats anvendes den effektive rente for det enkelte tilgodehavende eller portefølje.

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.

Gældsforpligtelser

Finansielle forpligtelser, som omfatter gæld til kreditinstitutter, leverandørgæld og gæld til tilknyttede virksomheder, indregnes ved låneoptagelse til kostpris, svarende til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris.

Øvrige gældsforpligtelser måles til nettorealiseringsværdi.

Resultatopgørelse 1. marts - 30. juni

	Note	<u>2011/12</u> kr.
Bruttofortjeneste		623.918
Personaleomkostninger	1	535.646
Af- og nedskrivninger af anlægsaktiver		<u>70.133</u>
Ordinært resultat før finansielle poster		18.138
Andre finansielle omkostninger		<u>758</u>
Resultat før skat		17.380
Skat af årets resultat		<u>4.384</u>
Årets resultat		<u>12.996</u>
 Forslag til resultatdisponering		
Årets resultat		<u>12.996</u>
Til disposition		<u>12.996</u>
Overført til næste år		<u>12.996</u>
Disponeret i alt		<u>12.996</u>

Balance 30. juni

	Note	<u>2011/12</u> kr.
Aktiver		
Anlægsaktiver		
Materielle anlægsaktiver		
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		<u>280.535</u>
Materielle anlægsaktiver i alt	2	<u>280.535</u>
Finansielle anlægsaktiver		
Deposita		<u>19.500</u>
Finansielle anlægsaktiver i alt		<u>19.500</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>300.035</u>
Omsætningsaktiver		
Varebeholdninger		
Råvarer og hjælpematerialer		<u>16.800</u>
Varebeholdninger i alt		<u>16.800</u>
Tilgodehavender		
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		34.176
Periodeafgrænsningsposter		<u>9.915</u>
Tilgodehavender i alt		<u>44.091</u>
Likvide beholdninger		<u>52.526</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>113.417</u>
Aktiver i alt		<u>413.452</u>

Balance 30. juni

	Note	<u>2011/12</u> kr.
Passiver		
Egenkapital		
Virksomhedskapital		80.000
Overført resultat		12.996
Egenkapital i alt	3	<u>92.996</u>
Hensatte forpligtelser		
Hensættelse til udskudt skat		4.384
Hensatte forpligtelser i alt		<u>4.384</u>
Langfristede gældsforpligtelser		
Kreditinstitutter i øvrigt		100.000
Langfristede gældsforpligtelser i alt	4	<u>100.000</u>
Kortfristede gældsforpligtelser		
Leverandører af varer og tjenesteydelser		108.246
Anden gæld		107.825
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		<u>216.071</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>316.071</u>
Passiver i alt		<u>413.452</u>
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	5	
Eventualposter m.v.	6	

Noter til årsrapporten

1	Personaleomkostninger	2011/12
		kr.
	Løn, gager og vederlag	493.018
	Pensionsforpligtelse til øvrige ansatte	24.592
	Andre udgifter til social sikring	18.036
	Personaleomkostninger i alt	535.646

2	Materielle anlægsaktiver	Andre anl., driftsmatr. og inventar
		kr.
	Tilgang i årets løb	350.668
	Kostpris ultimo	350.668
	Årets af- og nedskrivninger	70.133
	Af- og nedskrivninger, ultimo	70.133
	Regnskabsmæssig værdi, ultimo	280.535

3	Egenkapital	Virksomhed s kapital	Overført resultat	I alt
		kr.	kr.	kr.
	Saldo primo	80.000	0	80.000
	Årets resultat	0	12.996	12.996
	Saldo ultimo	80.000	12.996	92.996

Virksomhedskapitalen er sammensat af 320 anparter á DKK 250

4 Langfristede gældsforpligtelser

Følgende del af gælden forfalder til betaling efter 5 år: kr. 0

5 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen.

Noter til årsrapporten

- 6 **Eventualposter m.v.**
Ingen.