

*KLUB GLAS ApS  
Havnegade 20  
7620 Lemvig*

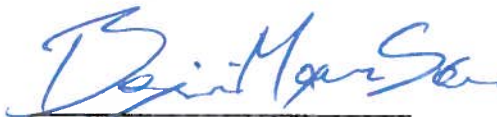
*CVR-nr: 26 52 42 37*

**ÅRSRAPPORT**  
*1. juli 2014 - 30. juni 2015*

(13. regnskabsår)

Godkendt på selskabets ordinære  
generalforsamling,  
den 19/11 2015

Dirigent



Benjamin Mørch Sørensen

INDHOLDSFORTEGNELSE

**Påtegninger**

Ledelsespåtegning ..... 3

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab ..... 4

**Ledelsesberetning mv.**

Selskabsoplysninger ..... 5

Ledelsesberetning ..... 6

**Årsregnskab 1. juli 2014 - 30. juni 2015**

Anvendt regnskabspraksis ..... 7

Resultatopgørelse ..... 9

Balance ..... 10

Noter ..... 12

LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. juli 2014 - 30. juni 2015 for KLUB GLAS ApS.

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

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. juli 2014 - 30. juni 2015.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Lemvig, den 18. november 2015

**Direktion**



Benjamin Mørch Sørensen

REVISORS ERKLÆRING OM OPSTILLING AF ÅRSREGNSKAB

**Til den daglige ledelse i KLUB GLAS ApS**

Vi har opstillet årsregnskabet for KLUB GLAS ApS for perioden 1. juli 2014 - 30. juni 2015 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De 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.

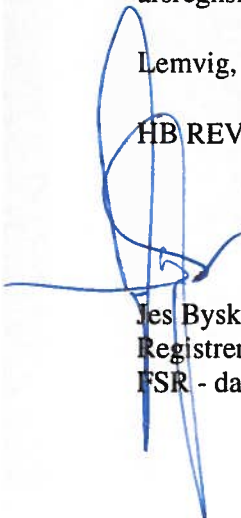
Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR - danske revisors Etiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, er Deres 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, De 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.

Lemvig, den 18. november 2015

HB REVISION I/S



Jes Byskov  
Registreret revisor,  
FSR - danske revisorer

SELSKABSOPLYSNINGER

**Selskabet**

KLUB GLAS ApS  
Havnegade 20  
7620 Lemvig

Telefon: 31 18 31 00  
Hjemmeside: [www.klub-glas.dk](http://www.klub-glas.dk)  
E-mail: [kontakt@klub-glas.dk](mailto:kontakt@klub-glas.dk)

CVR-nr.: 26 52 42 37  
Stiftet: 14. marts 2002  
Hjemsted: Lemvig  
Regnskabsår: 1. juli - 30. juni

**Direktion**

Benjamin Mørch Sørensen  
Torvet 13, 2. tv  
7620 Lemvig

**Pengeinstitut**

Vestjysk Bank A/S  
Torvet 4-5  
7620 Lemvig

**Hovedaktivitet**

Selskabet formål er at drive restaurations- og diskoteksvirksomhed samt anden i forbindelse hermed stående virksomhed.

## LEDELSESBERETNING

### **Udviklingen i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold**

Regnskabet viser et overskud på kr. 82.675.

Årets resultat har indfriet vores forventninger, og der forventes også et positivt resultat i det kommende år.

Selskabskapitalen er tabt.

Selskabets fortsatte drift er betinget af, at bank og andre eksterne kreditorer forsat stiller den fornødne kapital til rådighed. Jeg forventer, at dette vil ske. Jeg henviser til note 1 i årsregnskabet.

### **Betydningsfulde hændelser indtruffet efter statusdag**

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

### GENERELT

Årsregnskabet for KLUB GLAS ApS for 2014/15 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for selskaber i regnskabsklasse B.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

#### Generelt om indregning og måling

Regnskabet er udarbejdet med udgangspunkt i det historiske kostprisprincip.

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle 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 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.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer, inden årsregnskabet aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterer på balancedagen.

Som målevaluta benyttes danske kroner. Alle andre valutaer anses som fremmed valuta.

### RESULTATOPGØRELSEN

#### Generelt

Med henvisning til årsregnskabslovens § 32 er visse indtægter og omkostninger sammendraget i regnskabsposten bruttofortjeneste.

#### Bruttofortjeneste

Bruttofortjenesten består af sammentrækning af regnskabsposterne "nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer, varer under fremstilling og handelsvarer, andre driftsindtægter, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger".

#### Nettoomsætning

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

#### Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer omfatter varekøb med fradrag af rabatter samt årets forskydning i varebeholdningerne.

## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

### **Personaleomkostninger**

Personaleomkostninger omfatter lønninger og øvrige lønrelaterede omkostninger, herunder sygedagpenge til virksomhedens ansatte med fradrag af lønrefusioner fra det offentlige.

### **Finansielle indtægter og omkostninger**

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger.

### **Ekstraordinære indtægter og omkostninger**

Ekstraordinære indtægter og omkostninger indeholder indtægter og omkostninger, som hidrører fra begivenheder eller transaktioner, der klart afviger fra den ordinære drift, og som ikke forventes at være af tilbagevendende karakter.

## **BALANCEN**

### **Materielle anlægsaktiver**

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug. For egenfremstillede aktiver omfatter kostprisen omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører, direkte lønforbrug samt indirekte produktionsomkostninger.

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

#### Brugstid

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar 5 år

Indretning af lejede lokaler 6 år

### **Varebeholdninger**

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

### **Tilgodehavender**

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Nedskrivninger til tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

### **Gældsforpligtelser**

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

RESULTATOPGØRELSE  
1. JULI 2014 - 30. JUNI 2015

	2014/15 Hele kr.	2013/14 Hele 1000
<b>BRUTTOFORTJENESTE</b> .....	<b>280.931</b>	<b>248</b>
2 Personaleomkostninger.....	-234.741	-248
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver.....	-29.544	-62
<b>DRIFTSRESULTAT</b> .....	<b>16.646</b>	<b>-62</b>
Andre finansielle omkostninger .....	-6.471	-23
<b>RESULTAT FØR EKSTRAORDINÆRE POSTER</b> .....	<b>10.175</b>	<b>-85</b>
Ekstraordinære poster.....	72.500	0
<b>RESULTAT FØR SKAT</b> .....	<b>82.675</b>	<b>-85</b>
<b>ÅRETS RESULTAT</b> .....	<b>82.675</b>	<b>-85</b>
<b>FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING</b>		
Overført resultat.....	82.675	-85
<b>DISPONERET I ALT</b> .....	<b>82.675</b>	<b>-85</b>

BALANCE PR. 30. JUNI 2015  
AKTIVER

	2015 Hele kr.	2014 Hele 1000
Driftsmateriel og inventar.....	0	16
Indretning af lejede lokaler.....	3.578	7
<b>Materielle anlægsaktiver.....</b>	<b>3.578</b>	<b>23</b>
Deposita.....	73.650	74
<b>Finansielle anlægsaktiver.....</b>	<b>73.650</b>	<b>74</b>
<b>ANLÆGSAKTIVER.....</b>	<b>77.228</b>	<b>97</b>
Råvarer og hjælpematerialer.....	62.258	58
<b>Varebeholdninger .....</b>	<b>62.258</b>	<b>58</b>
Andre tilgodehavender .....	0	2
<b>Tilgodehavender .....</b>	<b>0</b>	<b>2</b>
<b>Likvide beholdninger .....</b>	<b>13.750</b>	<b>14</b>
<b>OMSÆTNINGSAKTIVER.....</b>	<b>76.008</b>	<b>74</b>
<b>AKTIVER .....</b>	<b>153.236</b>	<b>171</b>

BALANCE PR. 30. JUNI 2015  
PASSIVER

	2015 Hele kr.	2014 Hele 1000
Virksomhedskapital.....	125.000	125
Overkurs ved emission .....	10.000	10
Overført resultat.....	-321.010	-404
<b>3 EGENKAPITAL.....</b>	<b>-186.010</b>	<b>-269</b>
Anden gæld.....	55.754	56
<b>4 Langfristede gældsforpligtelser.....</b>	<b>55.754</b>	<b>56</b>
Kreditinstitutter .....	28.463	83
Leverandører af varer og tjenesteydelser.....	191.037	246
Anden gæld.....	27.589	19
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse.....	36.403	36
<b>Kortfristede gældsforpligtelser .....</b>	<b>283.492</b>	<b>384</b>
<b>GÆLDSFORPLIGTELSE</b> .....	<b>339.246</b>	<b>440</b>
<b>PASSIVER .....</b>	<b>153.236</b>	<b>171</b>
<b>5 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser</b>		

NOTER

2014/15                      2013/14  
Hele kr.                      Hele 1000

**1 Usikkerhed om fortsat drift**

Der er usikkerhed om virksomhedens fortsatte drift, da dette kræver at banken og andre eksterne kreditorer, stadig vil stille de nødvendige kreditfaciliteter til rådighed. Det forventes, at disse vil dette og årsregnskabet er derfor udarbejdet under forudsætning om virksomhedens fortsatte drift.

**2 Personaleomkostninger**

Lønninger .....	224.777	238
Andre omkostninger til social sikring .....	9.964	10
<b>Personaleomkostninger i alt .....</b>	<b>234.741</b>	<b>248</b>

**3 Egenkapital**

	Primo	Forslag til resultatdisponer- ing	Ultimo
Virksomhedskapital .....	125.000	0	125.000
Overkurs ved emission .....	10.000	0	10.000
Overført resultat.....	-403.685	82.675	-321.010
	<u>-268.685</u>	<u>82.675</u>	<u>-186.010</u>

**4 Langfristede gældsforpligtelser**

	Gæld i alt primo	Gæld i alt ultimo	Restgæld efter 5 år
Anden gæld.....	55.754	55.754	55.754
	<u>55.754</u>	<u>55.754</u>	<u>55.754</u>

NOTER

**5 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser**

Selskabet har stillet pant på nominelt kr. 500.000 for bankgæld, som på balancetidspunktet udgør kr. 28.463.

Pantet omfatter følgende aktiver, som på balancetidspunktet har følgende regnskabsmæssige værdier:

Driftsmidler og driftsmateriel	0
Goodwill	0

Anpartskapitalen er pantsat til Vestjysk Bank A/S.