

Restaurationsselskabet af 1/11 2003 ApS

**Århusgade 1
2100 København Ø**

CVR-nr.: 27 25 69 88

Årsrapport for året 2011/2012

(9. regnskabsår)

Årsrapport

Indholdsfortegnelse:

Selskabsoplysninger	2
Ledelsespåtegning	3
Den uafhængige revisors erklæring	4
Anvendt regnskabspraksis	5 - 6
Resultatopgørelse	7
Balance pr. 30. juni - aktiver	8
Balance pr. 30. juni - passiver	9
Noter	10 - 12

Selskabsoplysninger

Hovedaktivitet: Selskabets formål er at drive restaurationsvirksomhed.

Regnskabsperiode: 1. juli 2011 - 30. juni 2012

Hovedkontor: Aarhusgade 1
2100 København Ø
Telefon: 35 26 42 01

CVR-nr.: 27 25 69 88

Restaurant: No 1 Aarhusgade
Århusgade 1
2100 København Ø
Telefon: 35 26 42 01

Direktion: Lise Køster
Morten Bech Køster

Revisor: JWS Revision
Registreret revisionsaktieselskab
Slotsmarken 12
2970 Hørsholm
Telefon: 70 23 01 89

Bank: Jyske Bank

Forsikring: Tryg

Ledelsespåtegning

Jeg har dags dato behandlet og vedtaget årsrapporten for perioden 1. juli 2011 - 30. juni 2012 for selskabet Restaurationsselskabet af 1/11 2003 ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig. Årsrapporten giver efter min opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, den finansielle stilling samt resultatet.

Jeg indstiller årsrapporten til generalforsamlingens godkendelse.

Jeg erklærer, at selskabet opfylder årsregnskabslovens betingelser for ikke at blive revideret.

København, den 30. november 2012

I direktionen:

Lise Køster

Morten Bech Køster

Godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 30. november 2012

Dirigent

Generalforsamlingens beslutning om fravalg af revision

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

Den uafhængige revisors erklæring

Til direktionen i Restaurationsselskabet af 1/11 2003 ApS.

Vi har udført review af årsregnskabet for Restaurationsselskabet af 1/11 2003 ApS for perioden 1. juli 2011 - 30. juni 2012, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Selskabets ledelse har ansvaret for årsregnskabet. Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af reviewet.

Det udførte review.

Vi har udført vores review i overensstemmelse med den internationale standard om review af regnskaber og yderligere krav ifølge den danske revisorlovgivning. Dette kræver at, at vi tilrettelægger og udfører vores review med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for, at årsregnskabet ikke indeholder væsentlig fejlinformation. Et review er begrænset til først og fremmest at omfatte forespørgsler til virksomhedens ledelse, ejere og medarbejdere samt analyser af regnskabstal og giver derfor mindre sikkerhed end en revision. Vi har ikke udført revision og udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

Konklusion

Ved det udførte review er vi ikke blevet bekendt med forhold, der giver os anledning til at konkludere, at årsregnskabet ikke giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2012, samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2011 - 30. juni 2012 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Hørsholm, den 30. november 2012

JWS Revision

Registreret Revisionsaktieselskab

Claus Jensen
Registreret Revisor

2104re11-12

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsgrundlag:

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B og er aflagt i danske kroner.

Selskabet har i henhold til undtagelsesbestemmelserne i årsregnskabslovens § 48 valgt at indregne forslag til udbytte som gæld i balancen.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret fra sidste år.

RESULTATOPGØRELSE:

Indtægtskriterier:

Indtægter resultatføres i takt med, at levering finder sted.

Skat af årets resultat:

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og ændring af 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.

Årets aktuelle skat er afsat med 25 %.

Under hensatte forpligtelser er der afsat udskudt skat med 25 % af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud, indregnes i balancen med den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved modregning i udskudte skatteforpligtelser eller som nettoaktiver.

BALANCEN:

Immaterielle anlægsaktiver:

Goodwill måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Afskrivningsgrundlaget, der opgøres som kostpris med fradrag af nedskrivninger, fordeles lineært over den forventede økonomiske brugstid, der er vurderet til 10 år. Afskrivningsperioden for goodwill overstiger 5 år, idet en længere afskrivningsperiode giver et mere retvisende billede af regnskabet.

Anvendt regnskabspraksis

Materielle anlægsaktiver:

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

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

Indretning af lejede lokaler	5 år
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 år

Varebeholdninger:

Råvarer og hjælpematerialer mv. måles til kostpris eller til nettorealisationseværdi, såfremt denne er lavere.

Kostprisen beregnes efter FIFO-princippet, der medfører, at de senest erhvervede varer anses for værende i behold.

Tilgodehavender:

Der foretages en individuel vurdering af tilgodehavender og nedskrivning finder sted, hvor det vurderes at være påkrævet.

Gældsforpligtelser:

Øvrige gældsforpligtelser måles til kostpris på tidspunktet for stiftelse af gældsforholdet. Efterfølgende måles gældsforpligtelserne til amortiseret kostpris, hvilket for korte og uforrentede gældsforpligtelser samt for variabelt forrentede gældsforpligtelser normalt svarer til den nominelle værdi.

Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni

Note	2011/2012	2010/2011
Bruttofortjeneste	2.019.027	2.454.151
1 Personaleomkostninger	1.926.116	2.065.682
2 Afskrivninger	27.864	56.580
Resultat før finansielle poster	65.047	331.889
Finansielle indtægter	0	0
Finansielle omkostninger	3.319	3.394
Ordinært resultat før skat	61.728	328.495
3 Skat af årets resultat	15.675	82.575
ÅRETS RESULTAT	46.053	245.920
Forslag til resultatdisponering		
Udbytte for regnskabsåret	0	
Overført til næste år	46.053	
	46.053	

Balance pr. 30. juni

Note	2011/2012	2010/2011
AKTIVER:		
Goodwill	10.000	25.000
4 Immaterielle anlægsaktiver	10.000	25.000
Indretning af lejede lokaler	0	0
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	7.872	20.736
5 Materielle anlægsaktiver	7.872	20.736
Andre tilgodehavender	149.633	147.466
Finansielle anlægsaktiver	149.633	147.466
ANLÆGSAKTIVER I ALT	167.505	193.202
Varelager	264.000	244.188
Varebeholdninger	264.000	244.188
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	175.629	173.168
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	1.441	0
Andre tilgodehavender	0	50.164
Periodeafgrænsningsposter	65.355	63.852
Tilgodehavender	242.425	287.184
Likvide beholdninger	247.385	289.530
OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT	753.810	820.902
AKTIVER I ALT	921.315	1.014.104

Balance pr. 30. juni

Note	2011/2012	2010/2011
PASSIVER:		
Selskabskapital	125.000	125.000
Overført resultat	46.080	27
	171.080	125.027
6 EGENKAPITAL I ALT		
7 Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser	0	0
Gæld til tilknyttede virksomheder	184.960	220.986
Leverandører af varer og tjenesteydelser	293.408	252.329
Anden gæld	271.867	415.762
Foreslag til udbytte for regnskabsåret	0	0
	750.235	889.077
KORTFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSE		
	750.235	889.077
GÆLDSFORPLIGTELSE I ALT		
	921.315	1.014.104
PASSIVER I ALT		

8 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

9 Eventualforpligtelser

Noter

	<u>2011/2012</u>	<u>2010/2011</u>
1. Personalemkostninger:		
Lønninger, gager og vederlag	1.841.684	1.959.485
Pensioner	59.790	67.737
Sociale udgifter	24.642	38.460
	<u>1.926.116</u>	<u>2.065.682</u>
2. Afskrivninger:		
Goodwill	15.000	15.000
Indretning af lejede lokaler	0	10.770
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	12.864	30.810
	<u>27.864</u>	<u>56.580</u>
3. Skat af årets resultat:		
Skat af årets resultat fremkommer således:		
Skat af skattepligtig indkomst	0	0
Sambeskatningsbidrag	14.775	86.675
Regulering af udskudt skat	900	-4.100
	<u>15.675</u>	<u>82.575</u>

Noter

4. Immaterielle anlægsaktiver:

	Goodwill
Anskaffelsessum primo	150.000
Tilgang	0
Afgang	0
Samlet anskaffelsessum ultimo	150.000
Afskrivninger primo	125.000
Årets afskrivninger	15.000
Samlede afskrivninger ultimo	140.000
Regnskabsmæssig værdi ultimo	10.000

5. Materielle anlægsaktiver:

	Indretning af lejede lok.	Andre an- læg mv.
Anskaffelsessum primo	64.624	699.656
Tilgang	0	0
Afgang	0	0
Samlet anskaffelsessum ultimo	64.624	699.656
Afskrivninger primo	64.624	678.920
Årets afskrivninger	0	12.864
Samlede afskrivninger ultimo	64.624	691.784
Regnskabsmæssig værdi ultimo	0	7.872

Noter**6. Egenkapital:**

	Selskabs- kapital	Overført resultat	Egen- kapital i alt
Saldo primo	125.000	27	125.027
Tilskud moderselskab		0	0
Årets resultat	0	46.053	46.053
Saldo ultimo	125.000	46.080	171.080

7. Langfristet gældsforpligtelser:

	Forfald inden for 1 år	Forfald efter 1 år	Nominel gæld i alt
Bankgæld	0	0	0
	0	0	0
Heraf forfalder efter mere end 5 år			0

8. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser:

Selskabet har udstedt pantebreve med en restgæld på i alt kr. 142.079 , der giver pant i anlægsaktiver, hvis regnskabsmæssige værdi udgør kr. 7.872.

9. Eventualforpligtelser:

Der er ingen eventualforpligtelser.