

GØRLEV HALLENS RESTAURANTER ApS

Kalundborgvej 29
4281 Gørlev

Årsrapport
1. januar 2019 - 31. december 2019

**Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den**

28/05/2020

Søren Tullesen
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

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

Påtegninger

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

Erklæringer

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger	5
---	---

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	6
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	7
--------------------------------	---

Resultatopgørelse	10
-------------------------	----

Balance	11
---------------	----

Noter	13
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden GØRLEV HALLENS RESTAURANTER ApS
Kalundborgvej 29
4281 Gørlev

CVR-nr: 15998881
Regnskabsår: 01/01/2019 - 31/12/2019

Ledespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar 2019 - 31. december 2019 for GØRLEV HALLENS RESTAURANTER ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er ledelsens opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling samt af resultatet.

Det er endvidere ledelsens opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ledelsen anser betingelserne for at udelade revision for opfyldt.

Gørlev, den 21/05/2020

Direktion

Søren Berg Tullesen

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger

Til ledelsen i Gørlev Hallens Restauranter ApS

Vi har opstillet årsrapporten for Gørlev Hallens Restauranter ApS for regnskabsåret 1. januar 2019 - 31. december 2019 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt. Årsrapporten omfatter ledelsespåtegning, ledelsesberetning, 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 årsrapporten i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR-danske revisorer's Ethiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsrapporten samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstilling af årsrapporten, 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 af de oplysninger, De har givet os til brug for at opstille årsrapporten. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsrapporten er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Gørlev, 21/05/2020

Per Ole Nielsen , mne1020
Registreret revisor, FSR-danske revisorer
Dansk Center Revision, registreret revisionsvirksomhed
CVR: 94431468

Ledelsesberetning

Væsentligste aktiviteter

Selskabets aktivitet er at drive restaurationsvirksomhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2019 udviser et underskud på kr. 191.930 og selskabets balance udviser en egenkapital på kr. 248.165 pr. 31. december 2019.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Virksomheden har været lukket ned i 2 måneder i 2020 grundet coronakrisen. Nedlukningen har medført et betydeligt tab i perioden. Det er endnu usikkert, hvordan driften vil forløbe efter genåbningen.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B.

Der er anvendt samme regnskabspraksis som sidste år.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, 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 regnskabspost nedenfor.

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.

Resultatopgørelse

Bruttoresultat

Bruttoresultat omfatter nettoomsætning med fradrag af omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger .

Nettoomsætning

Nettoomsætningen indregnes i resultatopgørelsen såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang.

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer omfatter årets forbrug af varer mv. samt omkostninger til musik og underholdning. I regnskabsposten indgår eventuelt svind og sædvanlige nedskrivninger på lagerbeholdninger.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til reklame, lokaler, autodrift, administration, tab på debitorer mv.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager såvel som pension og omkostninger til social sikring for virksomhedens medarbejdere.

Finansielle poster

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.

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.

Balance

Materielle anlægsaktiver

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget opgøres under hensyntagen til aktivets restværdi efter afsluttet brugstid og reduceres med eventuelle nedskrivninger. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet og revurderes årligt. Overstiger restværdien aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivning.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klart til brug.

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

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar 3 - 8 år (restværdi 0%)

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 under andre driftsindtægter/driftsomkostninger.

Værdiforringelse:

Den regnskabsmæssige værdi af materielle anlægsaktiver vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse, ud over det som udtrykkes ved afskrivning.

Foreligger der indikationer på værdiforringelse, foretages nedskrivningstest af hvert enkelt aktiv henholdsvis gruppe af aktiver. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Varebeholdninger

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

Tilgodehavender

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

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter kontant beholdning samt bankindestående.

Selskabsskat

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 betalt acontoskat.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil de forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller

ved modregning i udskudte skatteforpligtelser. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealiseringsværdi.

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.

Gældsforpligtelser

Gæld måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. jan. 2019 - 31. dec. 2019

	Note	2019 kr.	2018 kr.
Bruttoresultat		1.561.493	1.953.969
Personaleomkostninger	1	-1.731.653	-1.641.794
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-72.424	-63.300
Resultat af ordinær primær drift		-242.584	248.875
Andre finansielle indtægter		10.716	11.863
Øvrige finansielle omkostninger		-12.720	-16.827
Ordinært resultat før skat		-244.588	243.911
Skat af årets resultat		52.658	-51.034
Årets resultat		-191.930	192.877
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		-191.930	192.877
I alt		-191.930	192.877

Balance 31. december 2019

Aktiver

	Note	2019 kr.	2018 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		226.684	299.108
Materielle anlægsaktiver i alt		226.684	299.108
Anlægsaktiver i alt		226.684	299.108
Råvarer og hjælpematerialer		173.100	149.458
Varebeholdninger i alt		173.100	149.458
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		547.124	617.866
Tilgodehavende skat		14.000	18.410
Andre tilgodehavender		33.353	615
Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse	2	0	214.863
Periodeafgrænsningsposter		4.419	0
Tilgodehavender i alt		598.896	851.754
Likvide beholdninger		368.545	382.093
Omsætningsaktiver i alt		1.140.541	1.383.305
Aktiver i alt		1.367.225	1.682.413

Balance 31. december 2019

Passiver

	Note	2019 kr.	2018 kr.
Registreret kapital mv.		200.000	200.000
Overført resultat		48.165	240.095
Egenkapital i alt		248.165	440.095
Hensættelse til udskudt skat		12.753	65.411
Hensatte forpligtelser i alt		12.753	65.411
Kreditinstitutter i øvrigt		69.573	123.446
Langfristede gældsforpligtelser i alt	3	69.573	123.446
Gæld til banker		36.448	59.742
Gæld til kreditinstitutter i øvrigt		53.505	52.211
Modtagne forudbetalinger fra kunder			0
Leverandører af varer og tjenesteydelser		658.052	467.712
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		288.729	473.796
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		1.036.734	1.053.461
Gældsforpligtelser i alt		1.106.307	1.176.907
Passiver i alt		1.367.225	1.682.413

Noter

1. Personaleomkostninger

	2019	2018
	kr.	kr.
Løn og gager	1.711.566	1.609.960
Pensionsbidrag	0	7.506
Andre omkostninger til social sikring	20.087	24.328
	1.731.653	1.641.794

2. Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse

Fordringen primo kr. 214.863 med tillæg af lovpligtige renter i 2019 på kr. 10.716 er bragt til ophør ved, at selskabet som løn har overført fordringen til selskabets ledelse. Forrentning 10,05% p.a.

3. Langfristede gældsforpligtelser i alt

	Gæld i alt	Afdrag næste	Langfristet	Restgæld
	ultimo	år	andel	efter 5 år
	kr.	kr.	kr.	kr.
Kreditinstitutter i øvrigt	123.078	53.505	69.573	0
	123.078	53.505	69.573	0

4. Oplysning om eventualforpligtelser

Leje- og leasingkontrakter

Forpligtelser i henhold til indgåede forpagtningskontrakter udgør kr. 136.050

Forpligtelser i henhold til indgåede operationelle leasingkontrakter frem til udløb udgør kr. 71.688.

5. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

For gæld til kreditinstitutter er der ejendomsforbehold i driftsmateriel og inventar med en regnskabsmæssig værdi på kr. 194.521.

6. Information om gennemsnitligt antal ansatte

	2019
Gennemsnitligt antal ansatte	5