

Restaurationsselskabet Gråbrødre Torv 21 ApS

Gråbrødretorv 21
1154 København K

CVR-nr.: 30 20 06 83

Årsrapport

12. regnskabsår

1. maj 2017 - 30. april 2018

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære
generalforsamling den 14. oktober 2018

Mohammed Tanji
Dirigent

Indhold

Påtegninger

| | Side |
|---|-------------|
| Ledespåtegning | 3 |
| Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab | 4 |

Ledelsesberetning

| | |
|---------------------|---|
| Selskabsoplysninger | 5 |
| Ledelsesberetning | 6 |

Årsregnskab

| | |
|--------------------------|---------|
| Anvendt regnskabspraksis | 7 - 8 |
| Resultatopgørelse | 9 |
| Balance | 10 - 11 |
| Noter | 12 - 13 |

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsregnskabet for 2017/2018 for Restaurationselskabet Gråbrødre Torv 21 ApS.

Årsregnskabet er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

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

Årsregnskabet er ikke revideret, og det erklæres at virksomheden opfylder betingelserne herfor.

Årsregnskabet indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 14. oktober 2018

Direktion

Mohammed Tanji

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i Restaurationsselskabet Gråbrødre Torv 21 ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Restaurationsselskabet Gråbrødre Torv 21 ApS for regnskabsåret 1. maj 2017 - 30. april 2018 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 revisorer's Ethiske 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.

København, den 14. oktober 2018

Revisionsfirmaet Niels Ole Ellegaard, Godkendte Revisorer ApS
CVR NR. 15 19 99 89

Hakan Keser
Registreret Revisor
mne41462

Selskabsoplysninger

| | |
|----------------------------|--|
| Selskabet | Restaurationsselskabet Gråbrødre Torv 21 ApS Gråbrødretorv 21 1154 København K |
| Binavne: | Amalfi ApS |
| Cvrnr.: | 30 20 06 83 |
| Stiftet | 12.01.2007 |
| Hjemsted | København Kommune |
| Regnskabsår | 1. maj 2017 - 30. april 2018 |
| Direktion | Mohammed Tanji |
| Dirigent | Mohammed Tanji |
| Revisor | Revisionsfirmaet Niels Ole Ellegaard, Godkendte Revisorer ApS Vester Farimagsgade 6,5 sal 1606 København V |
| Generalforsamlingen | Ordinæregeneralforsamlingen afholdes den 14. oktober 2018 på selskabets adresse. |

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabsaktivitet bestod i indkomståret af restaurationsvirksomhed.

Usædvanlige forhold

Der er ingen usædvanlige forhold.

Usikkerhed ved indregning eller måling

Der er ingen usikkerhed ved indregning eller måling.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat anses for utilfredsstillende. Af særlige konkurrencemæssige årsager oplyses nettoomsætningen ikke, men alene bruttofortjenesten.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er ikke indtruffet betydningsfulde hændelser efter regnskabsårets afslutning, som forrykker årsregnskabet's udsagn.

Anvendt regnskabspraksis

Årsregnskabet for Restaurationsselskabet Gråbrødre Torv 21 ApS for 2017/2018 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. Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde anpartsselskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt. Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå anpartsselskabet, 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 årsregnskabet aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

Resultatopgørelse

Bruttofortjeneste

Bruttofortjenesten omfatter omsætning af handelsvarer, og som indtægtskriterium anvendes faktureringsprincippet, og med fradrag af vareforbrug, andre omkostninger og hjælpematerialer. Af særlige konkurrencemæssige årsager oplyses nettoomsætningen ikke, men alene bruttofortjenesten.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiel leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

Skat af årets resultat

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

Immaterielle anlægsaktiver

Immaterielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Goodwill er indregnet i årsregnskabet til den laveste værdi, hvorfor der ikke foretages yderligere afskrivninger herpå. Det vurderes, at selskabets goodwill som minimum andrager det i balancen opførte aktiv.

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. 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 der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

| | |
|---|-----------|
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | 5 - 10 år |
| Indretning af lejede lokaler | 10 år |

Aktiver med en kostpris på under 12 t.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 under afskrivninger.

Andre finansielle anlægsaktiver

Deposita optages til nominel værdi.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. I tilfælde, hvor nettorealisationstværdien er lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi. Nettorealisationstværdi for varebeholdninger opgøres som salgspris med fradrag af færdiggørelsesomkostninger og omkostninger, der afholdes for at effektuere salget, og fastsættes under hensyntagen til omsættelighed, ukurans og udvikling i forventet salgspris.

I tilfælde hvor det ikke har været muligt at opgøre varelageret skønnes varelageret af selskabets ledelse til en fornuftig værdi.

Tilgodehavender

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

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Skyldig skat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, f.eks. vedrørende aktier, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealisationstværdi.

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

Finansielle forpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden. Gæld i øvrigt er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

Resultatopgørelse 01.05.2017-30.04.2018

Noter

2016/2017
i t. kr.

| | | | |
|---|---|------------------|--------------|
| | Bruttofortjeneste | 2.234.418 | 2.207 |
| 1 | Personaleomkostninger | (2.096.650) | (2.002) |
| 2 | Afskrivninger | (126.026) | (173) |
| | Resultat før renter | 11.742 | 32 |
| | Financielle indtægter | - | - |
| | Financielle udgifter | (11.235) | (41) |
| | Årets resultat før skat | 507 | (9) |
| 3 | Årets skat | - | - |
| | Årets resultat | 507 | (9) |
| | Som af ledelsen foreslås fordelt således: | | |
| | Overførsel til næste år | 507 | (9) |
| | Foreslået udbytte | - | - |
| | | 507 | (9) |

This document has esignatur Agreement-ID: 56c699a9Wtq14688049

Balance pr. 30.04.2018

| AKTIVER | | | t.Kr. |
|---------|---|--------------------------------|-------------|
| | | | 2016/2017 |
| Noter | Anlægsaktiver : | | |
| 2 | Goodwill | 400.000 | 400 |
| | Immaterielle Anlægsaktiver i alt | 400.000 | 400 |
| 2 | Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | - | 112 |
| 2 | Indretning af lejede lokaler | 5.315 | 19 |
| | Materialle Anlægsaktiver i alt | 5.315 | 131 |
| | Deposita | 170.168 | 170 |
| | Finansielle anlægsaktiver i alt | 170.168 | 170 |
| | Anlægsaktiver ialt | 575.483 | 701 |
| | Omsætningsaktiver: | | |
| | Periodeafgrænsningsposter | 90.000 | 329 |
| | Andre tilgodehavender | 235.511 | 0 |
| | Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser | 205.277 | 209 |
| | Varebeholdninger | 230.000 | 226 |
| | Likvidebeholdninger | 445.777 | 453 |
| | Omsætningsaktiver ialt | <u>1.206.565</u> | 1217 |
| | Aktiver ialt | <u><u>1.782.048</u></u> | 1918 |

This document has esignatur Agreement-ID: 56c599a9Wttq14686049

Balance pr. 30.04.2018

| | | | t.kr. |
|-------|--|-------------------------|--------------|
| Noter | | | 2016/2017 |
| 5 | Egenkapital : | | |
| | Indskudskapital | 125.000 | 125 |
| | Overført resultat | 1.248.073 | 1.248 |
| | Egenkapital ialt | <u>1.373.073</u> | 1.373 |
| | Gæld | | |
| | Kortfristet gæld : | | |
| | Gæld til tilknyttede selskaber | 177.019 | 376 |
| | Leverandører af varer og tjenesteydelser | 62.117 | 41 |
| | Anden Gæld | 169.839 | 128 |
| 3 | Selskabsskat | - | - |
| | Kortfristed gæld i alt | 408.975 | 545 |
| | Gæld ialt | 408.975 | 545 |
| | Passiver ialt | <u>1.782.048</u> | 1.918 |

This document has esignatur Agreement-ID: 56c599a9Wttq14688049

NOTER

| 1 | Personaleomkostninger | 2017/2018 i kr. | 2016/2017 i t.kr. |
|----------|---|----------------------------|---|
| | Gager og løn | 1.983.373 | 1.977 |
| | Andre omkostninger til social sikring | 113.277 | 25 |
| | Andre personaleomkostninger | - | - |
| | | 2.096.650 | 2.002 |
| | Gennemsnitligt antal fuldtidsansatte medarbejdere | 9 | 9 |
| 2 | Materielle og Immaterielle anlægsaktiver | | |
| | | Goodwill | Andre anlæg, driftsmateriel og inventar |
| | | | Indretning af lejede lokaler |
| | Anskaffelses pris | 1.500.000 | 1.580.991 |
| | Tilgang | - | - |
| | Afgang | - | - |
| | Afsk.Grundlag | 1.500.000 | 1.580.991 |
| | Akkum.afskrivninger | (1.100.000) | (1.469.591) |
| | Årets afsk. (126.026) | - | (111.400) |
| | Bogført værdi pr. 30.04.2018 | 400.000 | - |
| 3 | Selskabsskat mv. | | |
| | | Skat | Udskudt skat |
| | Primo | - | - |
| | Årets ændring | - | - |
| | Ultimo | - | - |
| 4 | Pantsætninger og sikkerhedsstillelser | | |
| | Til sikkerhed for Sparekassen Sjælland-Fyn er der stillet ejerpantebrev DKK 500.000 med par i driftsmateriel og goodwill. | | |
| 5 | Egenkapitalopgørelse | | |
| | | Selskabskapital | Overført Resultat |
| | Egenkapital pr. 1. maj 2017 | 125.000 | 1.247.566 |
| | Overført fra resultatdisponeringen | - | 507 |
| | Totalindkomst i alt | - | 1.248.073 |
| | Egenkapital 30. april 2018 | 125.000 | 1.248.073 |
| | Samlet egenkapital 30. april 2018 | | 1.373.073 |

6 Ejerforhold

Følgende anpartshaver er noteret i selskabets særlige anpartshaverfortegnelse over betydelige kapitalposter som ejende minimum 5 % af stemmerne eller minimum 5% af selskabskapitalen:

| | |
|--------------------|------|
| Dennis Holding ApS | 100% |
|--------------------|------|

7 Eventual forpligtelser

Selskabet er sambeskattet med moderselskabet og hæfter solidarisk med øvrige sambeskattede selskaber for betaling af selskabsskat samt for kildeskat på udbytter, renter og royalties. Der henvises til moderselskabets regnskab for den samlede forpligtelse.

Dette dokument er underskrevet af nedenstående parter, der med deres underskrift har bekræftet dokumentets indhold samt alle datoer i dokumentet.

This document is signed by the following parties with their signatures confirming the documents content and all dates in the document.

Mohammed Tanji

Som Direktør
RID: 89306891
Tidspunkt for underskrift: 15-10-2018 kl.: 13:48:18
Underskrevet med NemID

NEM ID

Mohammed Tanji

Som Dirigent
RID: 89306891
Tidspunkt for underskrift: 15-10-2018 kl.: 13:48:18
Underskrevet med NemID

NEM ID

Hakan Keser

Som Revisor
PID: 9208-2002-2-726970024962
Tidspunkt for underskrift: 16-10-2018 kl.: 08:31:17
Underskrevet med NemID

NEM ID

This document is signed with esignatur. Embedded in the document is the original agreement document and a signed data object for each signatory. The signed data object contains a mathematical hash value calculated from the original agreement document, which secures that the signatures is related to precisely this document only. Prove for the originality and validity of signatures can always be lifted as legal evidence.

The document is locked for changes and all cryptographic signature certificates are embedded in this PDF. The signatures therefore comply with all public recommendations and laws for digital signatures. With esignatur's solution, it is ensured that all European laws are respected in relation to sensitive information and valid digital signatures. If you would like more information about digital documents signed with esignatur, please visit our website at www.esignatur.dk.

This document has esignatur Agreement-ID: 56c599a9Wttq14686049