



Tlf.: 59 56 35 43
kalundborg@bdo.dk
www.bdo.dk

BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab
Banegårdspladsen 1, 2.
DK-4400 Kalundborg
CVR-nr. 20 22 26 70

RESTAURANT VADESTEDET A/S
STRANDMØLLEVEJ 249, 4300 HOLBÆK

ÅRSRAPPORT

1. JANUAR - 31. DECEMBER 2021

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling,
den 4. april 2022

Pia Mattsson

CVR-NR. 30 54 22 82

INDHOLDSFORTEGNELSE

	Side
Selskabsoplysninger	
Selskabsoplysninger.....	3
Erklæringer	
Ledelsespåtegning.....	4
Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger.....	5
Ledelsesberetning	
Ledelsesberetning.....	6
Årsregnskab 1. januar - 31. december	
Resultatopgørelse.....	7
Balance.....	8
Egenkapitalopgørelse.....	9
Noter.....	10
Anvendt regnskabspraksis.....	11-12

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet	RESTAURANT VADESTEDET A/S Strandmøllevvej 249 4300 Holbæk
	CVR-nr.: 30 54 22 82 Stiftet: 22. april 2008 Kommune: Holbæk Regnskabsår: 1. januar - 31. december
Bestyrelse	Jens Christian Thullesen, formand Bettina Mattsson Michael Nielsen
Direktion	Pia Mattsson
Revisor	BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab Banegårdspladsen 1, 2. 4400 Kalundborg
Pengeinstitut	Sydbank

LEDELSESPÅTEGNING

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2021 for RESTAURANT VADESTEDET A/S.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2021 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2021.

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

Bestyrelsen og direktionen anser fortsat betingelserne for at undlade revision for opfyldte.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Holbæk, den 29. marts 2022

Direktion:

Pia Mattsson

Bestyrelse:

Jens Christian Thullesen
Formand

Bettina Mattsson

Michael Nielsen

REVISORS ERKLÆRING OM OPSTILLING AF FINANSIELLE OPLYSNINGER

Til kapitalejeren i RESTAURANT VADESTEDET A/S

Vi har opstillet årsregnskabet for RESTAURANT VADESTEDET A/S for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2021 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som ledelsen har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse, noter og anvendt regnskabspraksis.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med den internationale standard, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere ledelsen med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisorers etiske adfærd (IESBA Code) herunder principper om integritet, objektivitet, professionel kompetence og fornøden omhu.

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

Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er vi ikke forpligtede til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, ledelsen 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.

Kalundborg, den 29. marts 2022

BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab
CVR-nr. 20 22 26 70

Inge Linkamp
Registreret revisor
MNE-nr. mne8729

LEDELSESBERETNING

Væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter er at drive restauranten, Vadestedet i Holbæk.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabet har fortsat sine normale driftsaktiviteter. Året har været påvirket af Covid-19, hvorved selskabet har modtaget de tilgængelige økonomiske hjælpepakker i disse perioder.

Årets udvikling og resultat anses for tilfredsstillende under hensyntagen til påvirkningen af Covid-19.

Betydningsfulde begivenheder, indtruffet efter regnskabsårets afslutning

Som følge af den verserende coronakrise, kan selskabets ledelse ikke vurdere risikoen for indtjeningsfald og restriktioner, som denne krise stadigvæk kan medføre. Selskabets ledelse vurderer dog, at de har den nødvendige likviditet til at opretholde virksomhedens drift og / eller at kunne tilpasse aktivitetsniveauet og vurderer derfor, at der ikke vil opstå problemer med fortsat drift.

Der er ikke efter regnskabsårets afslutning indtruffet andre begivenheder af væsentlig betydning for selskabets finansielle stilling.

RESULTATOPGØRELSE 1. JANUAR - 31. DECEMBER

	Note	2021 kr.	2020 kr.
BRUTTOFORTJENESTE	1	2.606.786	2.298.355
Personaleomkostninger.....	2	-2.559.967	-2.506.481
DRIFTSRESULTAT		46.819	-208.126
Andre finansielle omkostninger.....		-23.161	-17.171
RESULTAT FØR SKAT		23.658	-225.297
Skat af årets resultat.....	3	-5.209	49.566
ÅRETS RESULTAT		18.449	-175.731
FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING			
Overført resultat.....		18.449	-175.731
I ALT		18.449	-175.731

BALANCE 31. DECEMBER

AKTIVER	Note	2021 kr.	2020 kr.
Lejedespositum og andre tilgodehavender.....		79.130	79.130
Finansielle anlægsaktiver	4	79.130	79.130
ANLÆGSAKTIVER		79.130	79.130
Råvarer og hjælpematerialer.....		132.596	164.567
Varebeholdninger		132.596	164.567
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser.....		5.165	0
Tilgodehavende hos tilknyttede virksomheder.....		2.862	0
Udskudte skatteaktiver.....		70.534	75.743
Andre tilgodehavender.....		327.118	229.175
Tilgodehavender		405.679	304.918
Likvide beholdninger		973.060	459.574
OMSÆTNINGSAKTIVER		1.511.335	929.059
AKTIVER		1.590.465	1.008.189
PASSIVER			
Selskabskapital.....		500.000	500.000
Overført resultat.....		-224.656	-243.105
EGENKAPITAL		275.344	256.895
Leverandører af varer og tjenesteydelser.....		7.577	12.031
Anden gæld.....		1.307.544	739.263
Kortfristede gældsforpligtelser		1.315.121	751.294
GÆLDSFORPLIGTELSE R.....		1.315.121	751.294
PASSIVER		1.590.465	1.008.189
Eventualposter mv.	5		

EGENKAPITALOPGØRELSE

	Selskabs- kapital	Overført resultat	I alt
Egenkapital 1. januar 2021.....	500.000	-243.105	256.895
Forslag til resultatdisponering.....		18.449	18.449
Egenkapital 31. december 2021.....	500.000	-224.656	275.344

NOTER

			Note
Særlige poster			1
Andre driftsindtægter består af hjælpepakker pga. Covid-19. (vedrører lønkompensaton, tabt omsætning samt faste omkostninger).			
	2021	2020	
	kr.	kr.	
Personaleomkostninger			2
Antal personer beskæftiget i gennemsnit:	8	9	
Løn og gager.....	2.453.628	2.411.225	
Pensioner.....	6.267	0	
Andre omkostninger til social sikring.....	83.435	86.576	
Andre personaleomkostninger.....	16.637	8.680	
	2.559.967	2.506.481	
Skat af årets resultat			3
Regulering af udskudt skat.....	5.209	-49.566	
	5.209	-49.566	
Finansielle anlægsaktiver			4
		Lejededpositum og andre tilgodehavender	
Kostpris 1. januar 2021.....		79.130	
Kostpris 31. december 2021.....		79.130	
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2021.....		79.130	
Eventualposter mv.			5
Eventualforpligtelser			
Af de likvide midler på i alt 973 tkr. er 125 tkr. stillet til sikkerhed for opfyldelse af forpligtelser i henhold til forpagtningskontrakt.			
Selskabet har endvidere en huslejeforpligtelse. Huslejeforpligtelsen er opgjort til 179 tkr., hvilket svarer til 6 måneders opsigelse.			
Hæftelse i sambeskatningen			
Selskabet hæfter solidarisk med moderselskabet i den sambeskattede koncern for skat af koncernens sambeskattede indkomst og for eventuelle kildeskatter såsom udbytteskat mv.			
Skyldig skat af koncernens sambeskattede indkomst fremgår af årsrapporten for Anines kurv Holding Aps, der er administrationsselskab for sambeskatningen.			

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsrapporten for RESTAURANT VADESTEDET A/S for 2021 er aflagt i overensstemmelse med den danske årsregnskabslovs bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg af regler fra regnskabsklasse C.

Årsrapporten er udarbejdet efter samme regnskabspraksis som sidste år.

RESULTATOPGØRELSEN

Nettoomsætning

Nettoomsætning ved salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget.

Nettoomsætningen indregnes ekskl. moms og med fradrag af de afgifter og rabatter, der kan henføres til salget.

Andre driftsindtægter

Andre driftsindtægter indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til selskabets aktiviteter. Posten består af hjælpepakker i forbindelse med Covid 19.

Vareforbrug

Vareforbrug omfatter omkostninger, der afholdes for at opnå årets nettoomsætning. Herunder indgår direkte og indirekte omkostninger til råvarer og hjælpematerialer.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, reklame, administration og lokaler.

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 indtægter og omkostninger

Finansielle og omkostninger indeholder renteomkostninger. Finansielle omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Skat

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.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

BALANCEN

Finansielle anlægsaktiver

Deposita omfatter huslejedeposita, som indregnes og måles til kostpris. Der afskrives ikke på deposita.

Værdiforringelse af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af finansielle anlægsaktiver, der ikke måles til dagsværdi, 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.

Genindvindingsværdi er den højeste værdi af kapitalværdi og salgsværdien fratrukket forventede omkostninger ved et salg. Kapitalværdien opgøres som nutidsværdien af de forventede nettopengestrømme fra fortsat anvendelse af aktivet eller aktivgruppen og det forventede provenu ved salg af aktivet eller aktivgruppen efter endt brugstid. Der anvendes en diskonteringsrente, som afspejler den risikofri markedsrente og ejernes afkastkrav for tilsvarende aktiver. Vækstraten i terminalperioden fastsættes i overensstemmelse med branchenormen.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-princippet. I tilfælde, hvor nettorealiseringsværdien er lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

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.

Skyldig skat 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.

Selskabet er sambeskattet med koncernforbundne danske selskaber. Den aktuelle selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster og med fuld fordeling med refusion vedrørende skattemæssige underskud. De sambeskattede selskaber indgår i acontoskatteordningen. Skyldig og tilgodehavende sambeskatningsbidrag indregnes i balancen under henholdsvis omsætningsaktiver og gæld.

Udskudt skat måles af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

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.

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 bortset fra poster, der føres direkte på egenkapitalen.

Gældsforpligtelser

Amortiseret kostpris for kortfristede gældsforpligtelser svarer normalt til nominel værdi.