

Post Pubben Ballerup ApS

Centrumgaden 14
2750 Ballerup

Årsrapport
1. januar 2019 - 31. december 2019

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

19/08/2020

Mehmet Øzgenç
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

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

Påtegninger

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

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	5
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	6
--------------------------------	---

Resultatopgørelse	9
-------------------------	---

Balance	10
---------------	----

Noter	12
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden Post Pubben Ballerup ApS
Centrumgaden 14
2750 Ballerup

CVR-nr: 33866615
Regnskabsår: 01/01/2019 - 31/12/2019

Bankforbindelse Nordea

Ledespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsperioden 01. januar 2019 - 31. december 2019 for Post Pubben Ballerup 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.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ledelsen anser betingelserne for at udelade revision for opfyldt.

Ballerup, den 17/08/2020

Direktion

Mehmet Øzgenç
Direktør

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabets hovedaktivitet er af drive Restauration.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultat udviser iunderskudskud for året

Begivenheder efter regnskabets afslutning

Der er ikke efter balancedagen indtruffet forhold, som har væsentlig indflydelse på bedømmelsen af årsrapport.

Anvendt regnskabspraksis

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

Generelt

Generelt om indregning og måling.

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder 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 forpligtelser 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.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en kontant effektiv renter over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede afskrivning af forskellen mellem kostpris og det nominelt beløb. Herved fordeles kurstab og -gevinst overløbetiden.

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

Bruttefortjeneste og -tab

Virksomheden har valgt at sammendrage visse poster i resultatopgørelsen efter bestemmelserne i årsregnskabslovens §32.

Indtægtskriterie:

Indtægter ved levering af serviceydelser indregnes som omsætning i takt med levering af ydelsen.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger vedrørende salg og administration.

Distributionsomkostninger

Distributionsomkostninger omfatter annoncer og reklamer.

Af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver

Af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver er foretaget ud fra en løbende vurdering af aktivernes brugstid i virksomheden. Anlægsaktiverne afskrives lineært på grundlag af kostprisen, baseret på følgende vurdering af brugstid og restværdier

Andre anlæg, driftsmidler og inventar 5-8 år 0-20%

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, modtaget udbytte fra andre kapitalandele, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen.

Skatter

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskuds skat med fradrag af den del af årets skat, der vedrører egenkapitalbevægelser. Aktuel og udskudt skat vedrørende egenkapitalbevægelser indregnes direkte i egenkapitalen. Selskabet og de danske tilknyttede

virksomheder er sambeskattede. Den danske selskabsskat fordeles mellem overskuds- og underskudsgivende danske selskaber i forhold til disse skattepligtige indkomst (fuld fordeling)

....

Balance

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med tillæg af eventuelle opskrivninger og med fradrag af akkumulerede

af- og nedskrivninger. Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klart til at blive taget i brug.

Tilgodehavender.

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der almindeligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med anskaffelsen indtil nedskrivninger til imødegåelse af forventet tab.

Periodeafgrænsningsposter, aktiver

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter forudbetaling omkostninger vedrørende efterfølgende regnskab.

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger og kortfristede værdipapir med en løbetid under 3 måneder, og som uden hindring kan omsættes til likvide beholdninger og hvorpå der kun er ubetydelig risici for værdiændringer.

Hensat forpligtelser

Udskudt skat.

Udskudt skat og årets regulering heraf opgøres efter den balanceorienterede gælds metode som skatteværdien

af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssig underskud, indregnes med den værdi, hvortit de forventes at blive anvendt, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtigelser i virksomheden inden for samme juridiske skattenhed og jurisdiktion.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedfagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat.

Finansielle gældsforpligtigelser

Fast forrentede lån som realkreditlån og lån hos kreditinstitutter indregnes ned låneoptagning til det modtagne provenue med fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende periode måles låne til amortiseret kostpris, således at forskellen mellem provuuet og den nominelle værdi indregnes i

resultatopgørelsen
som en renteomkostning over låneperioden.

Øvige gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket almindeligvis svarer til nominal værdi.

Aktuelle skatteforpligtigelser

Aktuelle skatteforpligtigelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets forventede skattepligtige indkomst, reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt betalt acontoskatter.

Eventualaktiver og -forpligtigelser

Eventualaktiver og -forpligtigelser indregnes ikke i balancen, men oplyses alene i noterne

....

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

	Note	2019 kr.	2018 kr.
Bruttoresultat		1.140.393	1.443.541
Distributionsomkostninger		-1.700	140
Administrationsomkostninger		-1.082.257	-859.759
Andre driftsomkostninger		-130.795	-570.590
Resultat af ordinær primær drift		-74.659	13.332
Øvrige finansielle omkostninger		-450	-125
Ordinært resultat før skat		-75.109	13.207
Skat af årets resultat	1	6.489	-12.047
Årets resultat		-68.620	1.160
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		-68.620	1.160
I alt			1.160

Balance 31. december 2019

Aktiver

	Note	2019 kr.	2018 kr.
Goodwill		100.000	150.000
Immaterielle anlægsaktiver i alt		100.000	150.000
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		87.789	152.988
Materielle anlægsaktiver i alt	2	87.789	152.988
Deposita		185.220	169.610
Finansielle anlægsaktiver i alt		185.220	169.610
Anlægsaktiver i alt		373.009	472.598
Fremstillede varer og handelsvarer		65.000	65.000
Varebeholdninger i alt		65.000	65.000
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		16.596	
Udskudte skatteaktiver		9.554	3.065
Tilgodehavender i alt		26.150	3.065
Likvide beholdninger		108.010	288.367
Omsætningsaktiver i alt		199.160	356.432
Aktiver i alt		572.169	829.030

Balance 31. december 2019

Passiver

	Note	2019 kr.	2018 kr.
Registreret kapital mv.	3	80.000	80.000
Andre reserver		19.410	19.410
Overført resultat		-239.761	-171.141
Egenkapital i alt		-140.351	-71.731
Gæld til banker		35	
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		154.321	154.916
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		558.164	745.845
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		712.520	900.761
Gældsforpligtelser i alt		712.520	900.761
Passiver i alt		572.169	829.030

Noter

1. Skat af årets resultat

	2019 kr.	2018 kr.
Aktuel skat	0	0
Ændring af udskudt skat	6489	-12047
Regulering vedrørende tidligere år	0	0
	6489	-12047

2. Materielle anlægsaktiver i alt

	Grunde og bygninger kr.	Ombygning lejede lokaler kr.	Andre Anlæg mv. kr.
Kostpris primo	0	213620	1573000
Tilgang	0	0	15596
Afgang	0	0	0
Kostpris ultimo	0	213620	1588596
Opskrivninger primo	0	0	0
Årets opskrivning	0	0	0
Opskrivninger ultimo	0	0	0
Af- og nedskrivning primo	0	119032	1514600
Årets afskrivning	0	19276	61519
Tilbageførsel ved afgang	0	0	0
Af- og nedskrivning ultimo	0	-138308	-1576119
Regnskabsmæssig værdi ultimo	0	75312	12477

3. Registreret kapital mv.

Aktie-/anpartskapitalen består af 800 aktier a 100 kr. Aktierne/anparterne er ikke opdelt i klasser.

	kr.
Ændringer i aktiekapitalen de seneste fem regnskabsår:	
Aktiekapital 08.08.2011	80000
Tilgang dd.mm.åå, kapitaludvidelse	0
Aktie-/anpartskapital ultimo	80000

4. Oplysning om usikkerhed om going concern

Ledelsen anser virksomheden for at være en going concern virksomhed, da ledelsen tilgodehavender udgør ca. 78% af den samlede gældsforpligtigelse..

5. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ledelsen oplyser at selskabet aktiver ikke er pantsat eller stillet som sikkerhed.

6. Oplysning om ejerskab

Ejerforhold

Selskabet har registreret følgende aktionærer med mere end 5% af aktiekapitalens stemmerettigheder eller pålydende værdi:

Mehmet Øzgen

Egedalsvænge 37, 2. th.

2980 Kokkedal

Nærtstående parter

Selskabet har i året haft følgende transaktioner med nærtstående parter: Ingen

Koncernforhold

Indgår i koncernregnskab for: Ingen

7. Information om gennemsnitligt antal ansatte

	2019
Gennemsnitligt antal ansatte	3