

**THOMAS GREGERSEN
ALSLEV ApS**

Storegade 19

6870 Ølgod

CVR-nr. 36 40 17 88

**Årsrapport for perioden
1. januar til 31. december 2018
(4. regnskabsår)**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsam-
ling den 14. maj 2019

Thomas Gregersen
dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsrapport	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2018	8
Balance pr. 31. december 2018	9
Egenkapitalopgørelse	11
Noter til årsrapporten	12

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018 for THOMAS GREGERSEN ALSLEV ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2018 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018.

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

Årsregnskabet er ikke revideret. Ledelsen erklærer, at betingelserne herfor er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ølgod, den 5. april 2019

Direktion

Thomas Gregersen

Revisors erklæring om opstilling af årsrapport

Til kapitalejeren i THOMAS GREGERSEN ALSLEV ApS

Vi har opstillet årsrapporten for THOMAS GREGERSEN ALSLEV ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som selskabet har tilvejebragt.

Årsrapporten omfatter ledelsespåtegning, ledelsesberetning, anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vor faglige ekspertise til at assistere selskabet med at udarbejde og præsentere årsrapporten i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og etiske 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 opstillingen af årsrapporten, er selskabets 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, selskabet 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.

Grindsted, den 5. april 2019

REVISION KJÆR

Registreret revisionsanpartsselskab
CVR-nr. 33 03 78 64

Peter Nørgaard Kjær
Registreret revisor
MNE-nr. mne32372

Selskabsoplysninger

Selskabet

THOMAS GREGERSEN ALSLEV ApS

Storegade 19
6870 Ølgod

CVR-nr.: 36 40 17 88

Regnskabsperiode: 1. januar - 31. december 2018

Hjemsted: Varde

Direktion

Thomas Gregersen

Revisor

REVISION KJÆR
Registreret revisionsanpartsselskab
Vestergade 12
7200 Grindsted

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er drift af hotel- og restaurationsvirksomhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2018 udviser et overskud på DKK 161.912, og selskabets balance pr. 31. december 2018 udviser en egenkapital på DKK 576.022.

Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for THOMAS GREGERSEN ALSLEV ApS for 2018 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

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. Herudover 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 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.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Selskabet anvender bestemmelsen i årsregnskabslovens § 32, hvorefter selskabets omsætning ikke er oplyst.

Bruttofortjeneste er et sammendrag af nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling samt andre driftsindtægter med fradrag af omkostninger til råvarer og hjælpematerialer og andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Nettoomsætningen måles til dagsværdien af det aftalte vederlag ekskl. moms og afgifter. Alle former for afgivne rabatter er fratrukket i nettoomsætningen.

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer indeholder det forbrug af råvarer og hjælpematerialer, der er anvendt for at opnå årets nettoomsætning.

Anvendt regnskabspraksis

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, operationelle leasingomkostninger mv.

Personaleomkostninger

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

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Finansielle indtægter og omkostninger

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 selskabsskat og ændring i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til poster direkte i egenkapitalen.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger, produktionsanlæg og maskiner samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der afskrives ikke på grunde.

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug. For egne fremstillede aktiver omfatter kostprisen direkte og indirekte omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører og løn.

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

Anvendt regnskabspraksis

	Brugstid	Restværdi
Bygninger	25 år	33 %
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 år	0 %

Aktiver med en kostpris på under DKK 13.500 omkostningsføres i anskaffelsesåret.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. Er nettorealisationsværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under omsætningsaktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Likvider

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

Selskabsskat 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.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2018

	Note	2018 DKK	2017 DKK
Bruttofortjeneste		2.722.847	2.630.559
Personaleomkostninger	1	-2.302.848	-2.272.771
Resultat før af- og nedskrivninger (EBITDA)		419.999	357.788
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver		-139.884	-99.444
Resultat før finansielle poster		280.115	258.344
Øvrige finansielle omkostninger		-72.028	-65.494
Resultat før skat		208.087	192.850
Skat af årets resultat	2	-46.175	-42.420
Årets resultat		161.912	150.430
Overført resultat		161.912	150.430
		161.912	150.430

Balance pr. 31. december 2018

	<u>Note</u>	<u>2018</u> DKK	<u>2017</u> DKK
Aktiver			
Grunde og bygninger		2.177.736	2.284.501
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		54.305	87.425
Materielle anlægsaktiver		<u>2.232.041</u>	<u>2.371.926</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>2.232.041</u>	<u>2.371.926</u>
Råvarer og hjælpematerialer		216.500	160.700
Varebeholdninger		<u>216.500</u>	<u>160.700</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		375.220	400.512
Andre tilgodehavender		6.262	0
Periodeafgrænsningsposter		63.659	58.132
Tilgodehavender		<u>445.141</u>	<u>458.644</u>
Likvide beholdninger		<u>420.048</u>	<u>246.515</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>1.081.689</u>	<u>865.859</u>
Aktiver i alt		<u>3.313.730</u>	<u>3.237.785</u>

Balance pr. 31. december 2018

	<u>Note</u>	<u>2018</u> DKK	<u>2017</u> DKK
Passiver			
Virksomhedskapital		50.000	50.000
Overført resultat		526.022	364.110
Egenkapital		<u>576.022</u>	<u>414.110</u>
Hensættelse til udskudt skat		28.565	35.630
Hensatte forpligtelser i alt		<u>28.565</u>	<u>35.630</u>
Banker		149.834	0
Gæld til realkreditinstitutter		908.323	961.361
Langfristede gældsforpligtelser		<u>1.058.157</u>	<u>961.361</u>
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser		78.000	50.000
Leverandører af varer og tjenesteydelser		465.017	447.541
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		674.742	964.706
Selskabsskat		42.395	17.038
Anden gæld		390.832	347.399
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>1.650.986</u>	<u>1.826.684</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>2.709.143</u>	<u>2.788.045</u>
Passiver i alt		<u>3.313.730</u>	<u>3.237.785</u>
Eventualposter mv.	3		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	4		

Egenkapitaloppørelse

	Virksomheds- kapital	Overført resultat	I alt
Egenkapital 1. januar 2018	50.000	364.110	414.110
Årets resultat	0	161.912	161.912
Egenkapital 31. december 2018	50.000	526.022	576.022

Noter til årsrapporten

	2018	2017
	DKK	DKK
1 Personaleomkostninger		
Lønninger	2.127.029	2.111.699
Pensioner	74.720	72.160
Andre omkostninger til social sikring	81.558	76.443
Andre personaleomkostninger	19.541	12.469
	<u>2.302.848</u>	<u>2.272.771</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>8</u>	<u>8</u>
2 Skat af årets resultat		
Årets aktuelle skat	53.240	20.526
Årets udskudte skat	-7.065	21.894
	<u>46.175</u>	<u>42.420</u>

3 Eventualposter mv.

Selskabet har indgået operationelle leje- og leasingaftaler for følgende beløb t.kr. 44.

4 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld til realkreditinstitutter, t.kr. 960, er der givet pant i grunde og bygninger, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 31. december 2018 udgør t.kr. 2.178.

Selskabet har udstedt ejerpantebreve for i alt kr. 400.000 i ovenstående grunde og bygninger, som deponeret til sikkerhed for bankgæld.