

**THOMAS GREGERSEN
ALSLEV ApS**

Storegade 19

6870 Ølgod

CVR-nr. 36 40 17 88

**Årsrapport for perioden
1. januar til 31. december 2020**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsam-
ling den 23. juni 2021

Thomas Gregersen
dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsrapport	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2020	9
Balance pr. 31. december 2020	10
Egenkapitalopgørelse	12
Noter til årsrapporten	13

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2020 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 2020 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2020.

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 23. april 2021

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 2020 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 23. april 2021

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 2020
Stiftet: 9. oktober 2014

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.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for THOMAS GREGERSEN ALSLEV ApS for 2020 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 mv. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af 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, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

Skat af årets resultat

Virksomheden er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning.

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.

Anvendt regnskabspraksis

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:

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

Aktiver med en kostpris på under DKK 14.100 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.

Anvendt regnskabspraksis

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.

Skyldige og tilgodehavende sambeskatningsbidrag indregnes i balancen som 'Tilgodehavende sambeskatningsbidrag' eller 'Skyldige sambeskatningsbidrag'.

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. Udskudt skat måles til nettorealiseringsværdi.

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 2020

	Note	2020 DKK	2019 DKK
Bruttofortjeneste		2.034.629	3.014.413
Personaleomkostninger	2	-2.145.061	-2.414.856
Resultat før af- og nedskrivninger (EBITDA)		-110.432	599.557
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver		-127.405	-136.551
Resultat før finansielle poster		-237.837	463.006
Øvrige finansielle omkostninger		-55.765	-64.666
Resultat før skat		-293.602	398.340
Skat af årets resultat	3	64.241	-88.661
Årets resultat		-229.361	309.679
Overført resultat		-229.361	309.679
		-229.361	309.679

Balance pr. 31. december 2020

	<u>Note</u>	<u>2020</u>	<u>2019</u>
		DKK	DKK
Aktiver			
Grunde og bygninger		2.310.674	2.070.972
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		28.020	24.518
Materielle anlægsaktiver		<u>2.338.694</u>	<u>2.095.490</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>2.338.694</u>	<u>2.095.490</u>
Råvarer og hjælpematerialer		179.917	227.820
Varebeholdninger		<u>179.917</u>	<u>227.820</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		170.923	497.685
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		20.730	0
Andre tilgodehavender		209.621	0
Udskudt skatteaktiv		42.295	0
Periodeafgrænsningsposter		16.969	73.305
Tilgodehavender		<u>460.538</u>	<u>570.990</u>
Likvide beholdninger		<u>123.642</u>	<u>494.341</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>764.097</u>	<u>1.293.151</u>
Aktiver i alt		<u><u>3.102.791</u></u>	<u><u>3.388.641</u></u>

Balance pr. 31. december 2020

	Note	2020 DKK	2019 DKK
Passiver			
Virksomhedskapital		50.000	50.000
Overført resultat		606.340	835.701
Egenkapital		656.340	885.701
Hensættelse til udskudt skat		0	21.946
Hensatte forpligtelser i alt		0	21.946
Banker		92.212	121.781
Gæld til realkreditinstitutter		802.142	856.257
Anden gæld		124.019	23.200
Langfristede gældsforpligtelser	4	1.018.373	1.001.238
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser	4	81.000	79.000
Leverandører af varer og tjenesteydelser		313.157	518.500
Gæld til tilknyttede virksomheder		0	7.940
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		438.325	505.517
Selskabsskat		0	80.975
Anden gæld		595.596	287.824
Kortfristede gældsforpligtelser		1.428.078	1.479.756
Gældsforpligtelser i alt		2.446.451	2.480.994
Passiver i alt		3.102.791	3.388.641
Eventualforpligtelser	5		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	6		

Egenkapitaloppørelse

	Virksomheds- kapital	Overført resultat	I alt
Egenkapital 1. januar 2020	50.000	835.701	885.701
Årets resultat	0	-229.361	-229.361
Egenkapital 31. december 2020	50.000	606.340	656.340

Noter

	2020 DKK	2019 DKK		
1 Andre driftsindtægter				
COVID-19, kompensationer	416.071	0		
	416.071	0		
2 Personaleomkostninger				
Lønninger	1.988.696	2.228.110		
Pensioner	76.640	68.640		
Andre omkostninger til social sikring	67.174	90.719		
Andre personaleomkostninger	12.551	27.387		
	2.145.061	2.414.856		
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	7	8		
3 Skat af årets resultat				
Årets aktuelle skat	0	95.280		
Årets udskudte skat	-64.241	-6.619		
	-64.241	88.661		
4 Langfristede gældsforpligtelser				
	Gæld 1. januar 2020	Gæld 31. december 2020	Afdrag næste år	Restgæld efter 5 år
Banker	148.781	120.212	28.000	0
Gæld til realkreditinstitutter	908.257	855.142	53.000	590.000
Anden gæld	23.200	124.019	0	0
	1.080.238	1.099.373	81.000	590.000

Noter

5 Eventualforpligtelser

Selskabet er sambeskattet med moderselskabet Thomas Gregersen Holding 2019 ApS og hæfter solidarisk med øvrige sambeskattede selskaber for betaling af selskabsskat for indkomståret 2019 og frem samt for kildeskat på udbytter, renter og royalties.

Selskabet har indgået operationelle leje- og leasingaftaler for følgende beløb

Restløbetid i 51 mdr. med en gennemsnitlig månedsydelse på t.kr. 4,5, i alt t.kr 231.

6 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld til realkreditinstitutter, t.kr. 855, er der givet pant i grunde og bygninger, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 31. december 2020 udgør t.kr. 2.311.

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