

Gothersgade 33 ApS

Lille Kirkestræde 3
1072 København K
CVR-nr. 36953489

Årsrapport 01.07.2016 - 30.06.2017

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 09.10.2017

Dirigent

Navn: Michael Halborg-Bendtsen

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Virksomhedsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæringer	3
Ledelsesberetning	5
Resultatopgørelse for 2016/17	6
Balance pr. 30.06.2017	7
Egenkapitalopgørelse for 2016/17	9
Noter	10
Anvendt regnskabspraksis	12

Virksomhedsoplysninger

Virksomhed

Gothersgade 33 ApS
Lille Kirkestræde 3
1072 København K

CVR-nr.: 36953489
Hjemsted: København
Regnskabsår: 01.07.2016 - 30.06.2017

Direktion

Michael Halborg-Bendtsen, adm. direktør

Revisor

Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Weidekampsgade 6
Postboks 1600
0900 København C

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01.07.2016 - 30.06.2017 for Gothersgade 33 ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30.06.2017 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 01.07.2016 - 30.06.2017.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 29.09.2017

Direktion

Michael Halborg-Bendtsen
adm. direktør

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i Gothersgade 33 ApS

Erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Gothersgade 33 ApS for regnskabsåret 01.07.2016 - 30.06.2017. Årsregnskabet, der omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse, noter samt anvendt regnskabspraksis, udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet. Vi har udført vores udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR – danske revisors standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Dette kræver, at vi overholder revisorloven og FSR – danske revisors etiske regler samt planlægger og udfører handlinger med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for vores konklusion om årsregnskabet og derudover udfører specifikt krævede supplerende handlinger med henblik på at opnå yderligere sikkerhed for vores konklusion.

En udvidet gennemgang omfatter handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, analytiske handlinger og de specifikt krævede supplerende handlinger samt vurdering af det opnåede bevis.

Omfanget af handlinger, der udføres ved en udvidet gennemgang, er mindre end ved en revision, og vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

Den uafhængige revisors erklæringer

Konklusion

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30.06.2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01.07.2016 - 30.06.2017 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Fremhævelse af forhold i regnskabet

Uden at tage forbehold henviser vi til note 1, hvoraf det fremgår, at selskabets løbende likviditetsbehov vil blive dækket af kapitalejerne, ligesom det forventes, at selskabets virksomhedskapital vil blive reetableret gennem virksomhedens drift.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

Vores konklusion om årsregnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen.

I tilknytning til vores udvidede gennemgang af årsregnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med årsregnskabet eller vores viden opnået ved den udvidede gennemgang eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

Vores ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

København, den 29.09.2017

Deloitte

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr.: 33963556

René Carøe Andersen
statsautoriseret revisor

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets formål er at drive restaurationsvirksomhed og anden hermed beslægtet virksomhed.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat udviser et underskud på 457 t.kr. mod et underskud på 307 t.kr i 2015/16.

Selskabet har en negativ egenkapital på 608 t.kr. pr. 30.06.2017 mod en negativ egenkapital på 151 t.kr. pr. 30.06.2016.

Ledelsen forventer, at virksomhedskapitalen reetableres på baggrund af driftsmæssige resultater indenfor få år.

Selskabets kapitalejer har afgivet tilsagn om tilbagetrædelse fra tilgodehavende på 3.673 t.kr. til fordel for selskabets øvrige kreditorer.

Selskabets kapitalejer har endvidere afgivet tilsagn om fortsat finansiering og sikre selskabet den fornødne likviditet, således at selskabets drift kan gennemføres som planlagt.

Begivenheder efter balancedagen

Der er fra balancedagen og frem til i dag ikke indtrådt forhold, som forrykker vurderingen af årsrapporten.

Resultatopgørelse for 2016/17

	<u>Note</u>	<u>2016/17 kr.</u>	<u>2015 t.kr.</u>
Bruttofortjeneste		705.136	543
Personaleomkostninger	2	(857.546)	(618)
Af- og nedskrivninger		<u>(310.735)</u>	<u>(216)</u>
Driftsresultat		(463.145)	(291)
Finansielle omkostninger fra tilknyttede virksomheder		(132.842)	(90)
Andre finansielle omkostninger		<u>(181)</u>	<u>0</u>
Resultat før skat		(596.168)	(381)
Skat af årets resultat	3	<u>139.216</u>	<u>74</u>
Årets resultat		<u>(456.952)</u>	<u>(307)</u>
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		<u>(456.952)</u>	<u>(307)</u>
		<u>(456.952)</u>	<u>(307)</u>

Balance pr. 30.06.2017

	<u>Note</u>	<u>2016/17 kr.</u>	<u>2015 t.kr.</u>
Goodwill		2.106.326	2.351
Immaterielle anlægsaktiver	4	2.106.326	2.351
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		45.271	50
Indretning af lejede lokaler		498.549	420
Materielle anlægsaktiver	5	543.820	470
Deposita		208.660	185
Finansielle anlægsaktiver	6	208.660	185
Anlægsaktiver		2.858.806	3.006
Fremstillede varer og handelsvarer		74.153	67
Varebeholdninger		74.153	67
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		12.625	0
Andre tilgodehavender		26.691	16
Tilgodehavende selskabsskat		332.546	151
Periodeafgrænsningsposter		17.130	12
Tilgodehavender		388.992	179
Likvide beholdninger		141.892	92
Omsætningsaktiver		605.037	338
Aktiver		3.463.843	3.344

Balance pr. 30.06.2017

	<u>Note</u>	<u>2016/17</u> <u>kr.</u>	<u>2015</u> <u>t.kr.</u>
Virksomhedskapital		50.000	50
Overført overskud eller underskud		(658.311)	(201)
Egenkapital		(608.311)	(151)
Udskudt skat		98.081	56
Hensatte forpligtelser		98.081	56
Leverandører af varer og tjenesteydelser		175.010	137
Gæld til tilknyttede virksomheder		3.673.409	3.191
Anden gæld		125.654	111
Kortfristede gældsforpligtelser		3.974.073	3.439
Gældsforpligtelser		3.974.073	3.439
Passiver		3.463.843	3.344
Usædvanlige forhold	1		
Ikke-indregnede leje- og leasingforpligtelser	7		
Eventualforpligtelser	8		

Egenkapitalopgørelse for 2016/17

	Virksomheds- kapital kr.	Overført overskud eller underskud kr.	I alt kr.
Egenkapital primo	50.000	(201.359)	(151.359)
Årets resultat	0	(456.952)	(456.952)
Egenkapital ultimo	50.000	(658.311)	(608.311)

Noter

1. Usædvanlige forhold

Det er ledelsens forventning, at selskabets kapital kan reetableres gennem virksomhedens fortsatte drift.

Selskabets kapitalejer har afgivet tilbagetrædelseserklæring for 3.673 t.kr. overfor selskabets øvrige kreditorer.

Der er i forlængelse heraf afgivet finansieringstilsagn fra Bar Gruppen A/S om at tilføre selskabet likviditet, såfremt det bliver nødvendigt, således at selskabet kan fortsætte sin normale drift.

	2016/17	2015
	kr.	t.kr.
2. Personaleomkostninger		
Gager og lønninger	815.334	597
Andre omkostninger til social sikring	18.840	7
Andre personaleomkostninger	23.372	14
	857.546	618
Gennemsnitligt antal fuldtidsansatte medarbejdere	3	2

	2016/17	2015
	kr.	t.kr.
3. Skat af årets resultat		
Aktuel skat	(181.978)	(151)
Ændring af udskudt skat	42.154	77
Regulering vedrørende tidligere år	608	0
	(139.216)	(74)

	Goodwill
	kr.
4. Immaterielle anlægsaktiver	
Kostpris primo	2.541.608
Kostpris ultimo	2.541.608
Af- og nedskrivninger primo	(190.621)
Årets afskrivninger	(244.661)
Af- og nedskrivninger ultimo	(435.282)
Regnskabsmæssig værdi ultimo	2.106.326

Noter

	Andre anlæg, drifts- materiel og inventar kr.	Indretning af lejede lokaler kr.
5. Materielle anlægsaktiver		
Kostpris primo	59.459	435.642
Tilgange	6.180	133.054
Kostpris ultimo	65.639	568.696
Af- og nedskrivninger primo	(8.523)	(15.918)
Årets afskrivninger	(11.845)	(54.229)
Af- og nedskrivninger ultimo	(20.368)	(70.147)
Regnskabsmæssig værdi ultimo	45.271	498.549
		Deposita kr.
6. Finansielle anlægsaktiver		
Kostpris primo		185.400
Tilgange		23.260
Kostpris ultimo		208.660
Regnskabsmæssig værdi ultimo		208.660
	2016/17 kr.	2015 t.kr.
7. Ikke-indregnede leje- og leasingforpligtelser		
Forpligtelser i henhold til leje- eller leasingkontrakter med tredjemand frem til udløb	1.418.600	1.654

8. Eventualforpligtelser

Selskabet indgår i en dansk sambeskatning med Bendtsen Holding ApS som administrationsselskab. Selskabet hæfter derfor i henhold til selskabsskattelovens regler herom fra og med regnskabsåret 2013 for indkomstskatter mv. for de sambeskattede selskaber og fra og med 1. juli 2012 ligeledes for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter for de sambeskattede selskaber.

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte bestemmelser for regnskabsklasse C.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Generelt om indregning og måling

Aktiver indregnes i balancen, når det som følge af en tidligere begivenhed er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde virksomheden, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når virksomheden som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå virksomheden, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Måling efter første indregning sker som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige risici og tab, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

I resultatopgørelsen indregnes indtægter, i takt med at de indtjenes, mens omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste eller -tab

Bruttofortjeneste eller -tab omfatter nettoomsætning, andre driftsindtægter, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer og eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Nettoomsætning ved salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, når levering og risikoovergang til køber har fundet sted. Nettoomsætning ved salg af tjenesteydelser indregnes i resultatopgørelsen, når levering til køber har fundet sted. Nettoomsætning indregnes eksklusive moms, afgifter og rabatter i forbindelse med salget og måles til dagsværdien af det fastsatte vederlag.

Vareforbrug

Vareforbrug omfatter regnskabsårets vareforbrug målt til kostpris, reguleret for sædvanlige lagernedskrivninger.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger, der vedrører virksomhedens primære aktiviteter, herunder lokaleomkostninger, kontorholdsomkostninger, salgsfremmende omkostninger mv. I posten indgår endvidere nedskrivninger af tilgodehavender indregnet under omsætningsaktiver.

Anvendt regnskabspraksis

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager såvel som omkostninger til social sikring, pensioner o.l. for virksomhedens medarbejdere.

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver består af regnskabsårets af- og nedskrivninger opgjort ud fra henholdsvis de fastsatte restværdier og brugstider for de enkelte aktiver og gennemførte nedskrivningstest og af gevinster og tab ved salg af materielle samt immaterielle anlægsaktiver.

Finansielle omkostninger fra tilknyttede virksomheder

Finansielle omkostninger fra tilknyttede virksomheder består af renteomkostninger mv. fra gæld til tilknyttede virksomheder.

Andre finansielle omkostninger

Andre finansielle omkostninger består af renteomkostninger mv.

Skat

Årets skat, der består af årets aktuelle skat og ændring af 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.

Selskabet er sambeskattet med moderselskabet. Den aktuelle danske selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster (fuld fordeling med refusion vedrørende skattemæssige underskud).

Balancen

Goodwill

Goodwill afskrives lineært over den vurderede brugstid, der fastlægges på baggrund af ledelsens erfaringer inden for de enkelte forretningsområder. Afskrivningsperioden udgør sædvanligvis 10 år, men kan i visse tilfælde opgøre op til 20 år for strategisk erhvervede virksomhed med en stærk markedsposition og langsigtet indtjeningsperiode, hvis den længere afskrivningsperiode vurderes bedre at afspejle nytten af de pågældende ressourcer.

Goodwill nedskrives til genindvindingsværdi, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Anvendt regnskabspraksis

Materielle anlægsaktiver

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen, omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen og omkostninger til klargøring af aktivet indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

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

For indretning af lejede lokaler og aktiver omfattet af finansielle leasingaftaler udgør afskrivningsperioden maksimalt aftaleperioden.

Materielle anlægsaktiver nedskrives til genindvindingsværdi, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris, opgjort efter FIFO-metoden, eller nettorealisationsværdi, hvor denne er lavere.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Nettorealisationsværdi for varebeholdninger opgøres som forventet salgspris med fradrag af færdiggørelsesomkostninger og omkostninger, der skal afholdes for at effektuere salget.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominal værdi, med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Tilgodehavende og skyldig selskabsskat

Aktuelle skatteforpligtelser eller tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen opgjort som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, der er reguleret for betalt acontoskat.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger, der vedrører efterfølgende regnskabsår. Periodeafgrænsningsposter måles til kostpris.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter kontante beholdninger og bankindeståender.

Anvendt regnskabspraksis

Udskudt skat

Udskudt skat indregnes af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser, hvor den skattemæssige værdi af aktiverne opgøres med udgangspunkt i den planlagte anvendelse af det enkelte aktiv.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede, skattemæssige underskud, indregnes i balancen med den værdi, aktivet forventes at kunne realiseres til, enten ved modregning i udskudte skatteforpligtelser eller som nettoskatteaktiver.

Andre finansielle forpligtelser

Andre finansielle forpligtelser måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi.

PENNEO

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Dokumentet er underskrevet via Penneo™ sikker digital underskrift. Underskrivernes identiteter er blevet registeret, og informationerne er listet herunder.

“Med min underskrift bekræfter jeg indholdet og alle datoer i dette dokument.”

René Carøe Andersen

Revisor

Serienummer: PID:9208-2002-2-908201411605

IP: 83.151.131.196

2017-10-11 13:54:46Z

NEM ID 

Michael Halborg-Bendtsen

Adm. direktør

Serienummer: PID:9208-2002-2-054029845124

IP: 83.89.70.190

2017-10-11 15:20:23Z

NEM ID 

Michael Halborg-Bendtsen

Dirigent

Serienummer: PID:9208-2002-2-054029845124

IP: 83.89.70.190

2017-10-11 15:20:23Z

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: 2015F-305YC-HN705-M834K-863AV-KU5CL

Dette dokument er underskrevet digitalt via **Penneo.com**. Signeringsbeviserne i dokumentet er sikret og valideret ved anvendelse af den matematiske hashværdi af det originale dokument. Dokumentet er låst for ændringer og tidsstemplet med et certifikat fra en betroet tredjepart. Alle kryptografiske signeringsbeviser er indlejret i denne PDF, i tilfælde af de skal anvendes til validering i fremtiden.

Sådan kan du sikre, at dokumentet er originalt

Dette dokument er beskyttet med et Adobe CDS certifikat. Når du åbner dokumentet

i Adobe Reader, kan du se, at dokumentet er certificeret af **Penneo e-signature service** <penneo@penneo.com>. Dette er din garanti for, at indholdet af dokumentet er uændret.

Du har mulighed for at efterprøve de kryptografiske signeringsbeviser indlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: <https://penneo.com/validate>