

# Gils Deli ApS

Lyngbyvej 87  
2100 København Ø

Årsrapport  
6. juni 2017 - 30. juni 2018

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling den

**03/10/2018**

---

**Max Krasnik**  
**Dirigent**

---

**Indhold****Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger .....	3
------------------------------	---

**Påtegninger**

Ledelsespåtegning .....	4
-------------------------	---

**Ledelsesberetning**

Ledelsesberetning .....	5
-------------------------	---

**Årsregnskab**

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

Resultatopgørelse .....	8
-------------------------	---

Balance .....	9
---------------	---

Noter .....	11
-------------	----

# Virksomhedsoplysninger

**Virksomheden**

Gils Deli ApS  
Lyngbyvej 87  
2100 København Ø

CVR-nr: 38695266  
Regnskabsår: 06/06/2017 - 30/06/2018

# Ledespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 6. juni 2017 - 30. juni 2018 for Gils Deli ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2018, samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 6. juni 2017 - 30. juni 2018.

Det er endvidere vores opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Det bemærkes at selskabets generalforsamling har vedtaget fravalg af revision af selskabets årsrapport. Selskabet vil dog anvende extern hjælp til udarbejdelse af årsrapporter m.v. Selskabets ledelse skal samtidig erklære, at selskabet opfylder betingelserne for ikke at få foretaget revision.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 05/09/2018

## **Direktion**

Gil Zchout

## **Bestyrelse**

Max Krasnik

Gil Zchout

# Ledelsesberetning

## HOVEDAKTIVITET.

Selskabet driver en jødisk kosher forretning med salg af jødiske kosher fødevarer og specialprodukter.

## UDVIKLINGEN I AKTIVITETER OG ØKONOMISKE FORHOLD.

Årets resultat udviser et overskud på kr. 228.098 og egenkapitalen udgør kr. 278.098 pr. 30. juni 2018.

Årets resultat anses for tilfredsstillende.

# Anvendt regnskabspraksis

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

Det er selskabets første regnskabsår.

## RESULTATOPGØRELSE.

### BRUTTORESULTAT.

Nettoomsætningen ved salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, såfremt risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang.

### FINANSIELLE INDTÆGTER OG OMKOSTNINGER.

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og omkostninger.

### SKAT AF ÅRETS RESULTAT.

Årets skat der består af årets aktuelle skat og forskydning 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 posteringer direkte i egenkapitalen.

## BALANCE.

### IMMATERIELLE OG MATERIELLE ANLÆGSAKTIVER.

#### DRIFTSMATERIEL OG INVENTAR.

Driftsmateriel og inventar samt goodwill måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug.

Der foretages lineære afskrivninger over den forventede brugstid på 5 år for driftsmateriel og inventar og 7 år for goodwill. Der nedskrives til genindvindingsværdien, såfremt denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

#### VAREBEHOLDNINGER.

Varebeholdninger, der består af fersk kød, kødpålæg, frostvarer, kolonialvarer samt vin, måles til kostpris efter FIFO-metoden. Er nettorealiseringsværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Indirekte produktionsomkostninger samt låneomkostninger indregnes ikke i kostprisen for varebeholdninger.

Nettorealiseringsværdi for varebeholdninger opgøres som salgssum med fradrag af færdiggørelsesomkostninger og omkostninger, der afholdes for at effektivisere salget, og fastsættes under hensyntagen til omsættelighed, ukurans og udvikling i forventet salgspris.

#### TILGODEHAVENDER.

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris. Der nedskrives til imødegåelse af forventede tab til nettorealiseringsværdi.

#### PERIODEAFGRÆNSNINGSPOSTER.

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

#### 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 a/conto skatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

I de tilfælde, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter forskellige beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den af ledelsen planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver herunder skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud, indregnes ikke i balance.

#### GÆLDSFORPLIGTELSE.

Gældsforpligtelser måles til nettorealiseringsværdi.

#### HENSATTE FORPLIGTELSE.

Der er hensat til forventede afviklingsomkostninger, hvilket svarer til den overdragne forpligtelse ved indtræden i lejemålet.

# Resultatopgørelse 6. jun. 2017 - 30. jun. 2018

	Note	2017/18 kr.
Nettoomsætning .....		1.360.098
Eksterne omkostninger .....		-536.497
<b>Bruttoresultat .....</b>		<b>823.601</b>
Personaleomkostninger .....		-504.305
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver .....		-26.447
<b>Resultat af ordinær primær drift .....</b>		<b>292.849</b>
Øvrige finansielle omkostninger .....		0
<b>Ordinært resultat før skat .....</b>		<b>292.849</b>
Skat af årets resultat .....	1	-64.751
<b>Årets resultat .....</b>		<b>228.098</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>		
Overført resultat .....		228.098
<b>I alt .....</b>		<b>228.098</b>



# Balance 30. juni 2018

## Aktiver

	Note	2017/18 kr.
Goodwill .....		2.143
<b>Immaterielle anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>2.143</b>
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar .....		184.360
<b>Materielle anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>184.360</b>
Deposita .....		98.283
<b>Finansielle anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>98.283</b>
<b>Anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>284.786</b>
Fremstillede varer og handelsvarer .....		262.345
<b>Varebeholdninger i alt .....</b>		<b>262.345</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser .....		39.354
Andre tilgodehavender .....		12.375
Periodeafgrænsningsposter .....		7.556
<b>Tilgodehavender i alt .....</b>		<b>59.285</b>
Likvide beholdninger .....		593.796
<b>Omsætningsaktiver i alt .....</b>		<b>915.426</b>
<b>Aktiver i alt .....</b>		<b>1.200.212</b>

# Balance 30. juni 2018

## Passiver

	Note	2017/18 kr.
Registreret kapital mv. ....	2	50.000
Overført resultat .....		228.098
<b>Egenkapital i alt .....</b>		<b>278.098</b>
Hensættelse til udskudt skat .....		5.835
Andre hensatte forpligtelser .....		94.427
<b>Hensatte forpligtelser i alt .....</b>		<b>100.262</b>
Skyldig selskabsskat .....		58.916
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring ..		312.936
Ansvarlig lånekapital .....		450.000
<b>Langfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>821.852</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>821.852</b>
<b>Passiver i alt .....</b>		<b>1.200.212</b>

# Noter

## 1. Skat af årets resultat

	<b>2017/18</b>
	<b>kr.</b>
Aktuel skat	58.916
Udskudt skat	5.835
	<u>64.751</u>

## 2. Registreret kapital mv.

Anpartskapitalen består af 50 anparter a 1.000 kr. Anparterne er ikke opdelt i klasser.

	<b>kr.</b>
Ændringer i anpartskapitalen de seneste fem regnskabsår:	
Anpartskapital:	
Tilgang stiftelse	50.000
<b>Anpartskapital ultimo</b>	<b><u>50.000</u></b>

## 3. Oplysning om sikkerhedsstillelser og aktiver pantsat som sikkerhed

Der er ingen pantsætninger eller sikkerhedsstillelser.