


REVISOR

Do Hospitality Concepts ApS
c/o Vinh Hien Do Vesterbrogade 28, 4. tv.
1620 København V

CVR nummer 38 77 95 32

Årsrapport
1. januar 2019 til 31. december 2019

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 25/6 2020



Vinh Hien Do
Dirigent

INDHOLDSFORTEGNELSE

Ledelsesberetning mv.	
Selskabsoplysninger	3
Påtegninger	
Ledespåtegning	4
Ledelsesberetning mv.	
Ledelsesberetning	5
Påtegninger	
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	6
Årsregnskab 1. januar - 31. december 2019	
Resultatopgørelse	7
Balance	8
Noter	10
Anvendt regnskabspraksis	12

Selskabsoplysninger

Selskabet

Do Hospitality Concepts ApS
c/o Vinh Hien Do Vesterbrogade 28, 4. tv.
1620 København V

CVR-nr.: 38 77 95 32
Stiftet: 6. juli 2017
Kommune: Uspecificeret
Regnskabsperiode: 1. januar 2019 - 31. december 2019
2. regnskabsår

Direktion

Vinh Hien Do
Vesterbrogade 28, 04. tv.
1620 København V

Pengeinstitut

Danske Bank

Revisor

Actis Revisorer a/s
Statsautoriseret revisionsaktieselskab
Spotorno Alle 6
2630 Taastrup
Telefon 70 10 70 16 | www.actisrevisorer.dk

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. januar - 31. december 2019 for Do Hospitality Concepts ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver, finansielle stilling og resultatet.

Årsregnskabet er ikke revideret og undertegnede erklærer at virksomheden opfylder betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for indeværende regnskabsår.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København V, den 25. juni 2020


Vinh Hien Do
Direktør

Ledelsesberetning

Væsentlige ændringer i virksomhedens væsentligste aktiviteter og økonomiske forhold
Virksomhedens væsentligste aktiviteter er drift af restaurant.

REVISORS ERKLÆRING OM OPSTILLING AF ÅRSREGNSKAB

Til den daglige ledelse i Do Hospitality Concepts ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Do Hospitality Concepts ApS for perioden 1. januar - 31. december 2019 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

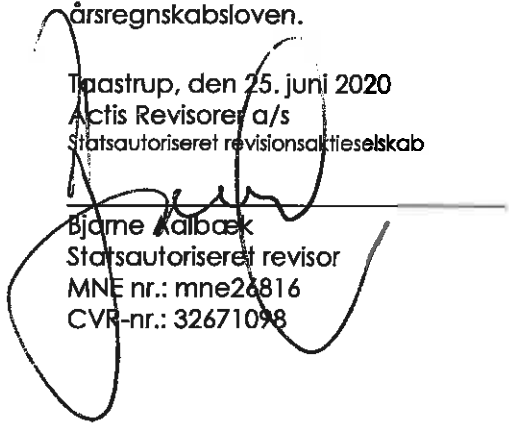
Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og de internationale etiske regler for revisorer (IESBA's Etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, er Deres 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, De har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Taastrup, den 25. juni 2020
Actis Revisorer a/s
Statsautoriseret revisionsaktieselskab



Bjørne Kalbæk
Statsautoriseret revisor
MNE nr.: mne26816
CVR-nr.: 32671098

RESULTATOPGØRELSE
1. JANUAR - 31. DECEMBER 2019

	2019	2018
Bruttofortjeneste	623.384	730.953
2 Personalemkostninger.....	636.009-	457.457-
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	116.763-	175.143-
Andre driftsomkostninger.....	9.704-	23.610-
DRIFTSRESULTAT	139.092-	74.743
Andre finansielle omkostninger	7.362-	7.849-
Resultat før skat	146.454-	66.894
Skat af årets resultat.....	23.131	11.322-
ÅRETS RESULTAT	123.323-	55.572
FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING		
Overført resultat	123.323-	55.572
DISPONERET i alt	123.323-	55.572

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2019
AKTIVER

	2019	2018
Immaterielle anlægsaktiver øvrigt	150.000	210.000
Immaterielle anlægsaktiver	150.000	210.000
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	91.910	128.672
Indretning af lejede lokaler	50.000	70.000
Materielle anlægsaktiver	141.910	198.672
Deposita	61.230	61.230
Finansielle anlægsaktiver	61.230	61.230
ANLÆGSAKTIVER	353.140	469.902
Fremstillede færdigvarer og handelsvarer	15.694	29.693
Varebeholdninger	15.694	29.693
Andre tilgodehavender	17.947	50.055
Udskudt skatteaktiv	37.725	14.594
Periodeafgrænsningsposter	17.188	26.193
Tilgodehavender	72.860	90.842
Likvide beholdninger	30.710	78.569
OMSÆTNINGSAKTIVER	119.264	199.104
AKTIVER	472.404	669.006

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2019
PASSIVER

	2019	2018
Virksomhedskapital	50.000	50.000
Overkurs ved emission	5.000	5.000
Overført resultat	67.751-	55.572
EGENKAPITAL	12.751-	110.572
Anden gæld.....	20.000	60.000
3 Langfristede gældsforpligtelser	20.000	60.000
Kortfristet andel af langfristede gældsforpligtelser.....	120.000	120.000
Leverandører af varer og tjenesteydelser	20.000	31.289
Selskabsskat	78	26.719
Anden gæld.....	142.049	120.980
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse	183.028	199.446
Kortfristede gældsforpligtelser	465.155	498.434
GÆLDSFORPLIGTELSE	485.155	558.434
PASSIVER.....	472.404	669.006

NOTER

	2019	2018
1 Fortsat drift		
Virksomhedens fortsatte drift er betinget af at der fortsat stilles kredit til rådighed på de nuværende vilkår, og at virksomhedens kunder stadig aftager produkter og tjenesteydelser. Der er intet der indikerer, at disse forhold ikke skulle være til stede i mindst 12 måneder fra regnskabsafslutningstidspunktet, og årsrapporten er således aflagt efter princippet om fortsat drift.		
2 Personaleomkostninger		
Antal personer beskæftiget	2	2
Lønninger	622.974	447.720
Andre omkostninger til social sikring	13.035	9.737
	<u>636.009</u>	<u>457.457</u>

NOTER

3 Langfristede gældsforpligtelser

Anden gæld.....	180.000	Gæld i alt primo	140.000	Kortfristet andel	Restgæld efter 5 år
	<u>180.000</u>		<u>140.000</u>	<u>120.000</u>	<u>0</u>
				<u>120.000</u>	<u>0</u>

Anvendt regnskabspraksis

GENERELT

Årsregnskabet for Do Hospitality Concepts ApS for 2019 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for selskaber i regnskabsklasse B.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

Generelt om indregning og måling

Regnskabet er udarbejdet med udgangspunkt i det historiske kostprisprincip.

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med at de indtjenes. Herudover 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 forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet for hver enkelt.

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

Bruttofortjenesten består af sammentrækning af regnskabsposterne nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer, varer under fremstilling og handelsvarer, andre driftsindtægter, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Nettoomsætningen ved salg af varer og tjenesteydelser indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætningen indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Andre driftsindtægter indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens væsentligste aktivitet.

Vareforbrug / Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer omfatter varekøb med fradrag af rabatter samt årets forskydning i varebeholdningerne.

Andre eksterne omkostninger

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

Personaleomkostninger

Anvendt regnskabspraksis

Personaleomkostninger omfatter lønninger og øvrige lønrelaterede omkostninger, herunder sygedagpenge til virksomhedens ansatte med fradrag af lønrefusioner fra det offentlige.

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 godtgørelser under acontoskatteordningen mv. Udbytte fra andre kapitalandele indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklarereres.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i 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.

BALANCEN

Goodwill

Afståelse ved erhvervelse af lejemaal måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Der afskrives lineært over den vurderede økonomiske brugstid, som er vurderet til 5 år, da det er over denne brugstid, virksomheden forventer at generere indtægter som følge af goodwillen.

Materielle anlægsaktiver

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

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug. For egenfremstillede aktiver omfatter kostprisen omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører, direkte lønforbrug samt indirekte produktionsomkostninger. Der afskrives ikke på grunde.

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

	<u>Brugstid</u>	<u>Restværdi</u>
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 år	0 %
Indretning af lejede lokaler	5 år	0 %

Aktiver med en kostpris på under kr. 13.500 pr. enhed indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Deposita

Deposita måles til anskaffelsespris.

Anvendt regnskabspraksis

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. I tilfælde, hvor nettorealiseringsværdien er lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

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 acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, f.eks. vedrørende aktier, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører og anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.