

Zócalo Denmark ApS

Njalsgade 19 C
2300 København S

Årsrapport
1. januar 2019 - 31. december 2019

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

29/09/2020

Einar Örn Einarsson
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger	3
------------------------------	---

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	4
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse	7
Balance	8
Noter	10

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden Zócalo Denmark ApS
 Njalsgade 19 C
 2300 København S

CVR-nr: 38792075
Regnskabsår: 01/01/2019 - 31/12/2019

Ledelsesberetning

Selskabets hovedaktivitet

Selskabets hovedaktivitet er at etablere og drive restauranter samt hermed beslægtet virksomhed.

Udviklingen i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold

Ledelsen anser årets resultat for ikke tilfredsstillende.

Selskabets aktiviteter er solgt fra i året, og selskabet vil blive afviklet i 2020.

Selskabet har haft et tab på 870.577 kr. (ordinært resultat før skat) i regnskabsåret.

Selskabets egenkapital pr. 31. december 2019 er negativ med 784.616 kr.

Selskabet har tabt hele selskabskapitalen.

Betydningsfulde hændelser indtruffet efter statusdag

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

Ledelsen anser betingelserne for at udelade revision for opfyldt.

Anvendt regnskabspraksis

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

Generelt om indregning og måling

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Årsrapporten aflægges i danske kroner.

Under henvisning til årsregnskabslovens §32 har selskabet valgt kun at offentliggøre bruttoresultatet.

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 nedenfor for hver enkelt regnskabspost.

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

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes ved første indregning til transaktionsdagens kurs.

Tilgodehavender, gældsforpligtelser og andre monetære poster i fremmed valuta, som ikke er afregnet på balancedagen, omregnes til balancedagens valutakurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på henholdsvis betalingsdagen og balancedagen, indregnes i resultatopgørelsen som finansielle poster.

Resultatopgørelsen

Bruttoresultat

Bruttoresultatet indeholder nettoomsætning, variable omkostninger, fremmed arbejde, transportomkostninger, lokaleomkostninger og administrationsomkostninger.

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 materielle og immaterielle anlægsaktiver

Se beskrivelse nedenfor under "Materielle og Immateriale anlægsaktiver".

"Andre finansielle indtægter" og "Øvrige finansielle omkostninger"

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og renteomkostninger samt rentetillæg og rentegodtgørelser ved skattebetaling. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Periodisering

Væsentlige indtægts- og udgiftsposter er periodiseret pr. balancedagen.

Skat af årets resultat

Årets skat består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat. Skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud indgår i opgørelsen af den udskudte skat, såfremt det er sandsynligt, at underskuddene kan udnyttes.

Balancen**Materielle anlægsaktiver**

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger og nedskrivninger. Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

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

Indretning af lejede lokaler, brugstid 5 år, scrapværdi 0 kr.

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar, brugsværdi 2-10 år, scrapværdi 0 kr.

Småaktiver med en forventet levetid på under 1 år indregnes i anskaffelsesåret som omkostninger i resultatopgørelsen.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgpris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter eller andre driftsomkostninger.

Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser indregnes i balancen med det beløb, der kan beregnes på grundlag af årets forventede skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter. Skattetilgodehavender og -forpligtelser præsenteres modregnet i det omfang, der er legal modregningsadgang, og posterne forventes afregnet netto eller samtidig. Udskudt skat er skatten af alle 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 på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat. Udskudte skatteforpligtelser og skatteaktiver indregnes med 22%.

Gældsforpligtelser

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

Resultatopgørelse 1. jan. 2019 - 31. dec. 2019

	Note	2019 kr.	2017/18 kr.
Bruttofortjeneste/Bruttotab		1.148.030	2.814.480
Personaleomkostninger	1	-1.780.095	-2.440.536
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-201.916	-211.541
Resultat af ordinær primær drift		-833.981	162.403
Andre finansielle indtægter		68.271	22.193
Øvrige finansielle omkostninger		-104.867	-130.067
Ordinært resultat før skat		-870.577	54.529
Skat af årets resultat	2	16.129	-34.697
Årets resultat		-854.448	19.832
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		-854.448	19.832
I alt		-854.448	19.832

Balance 31. december 2019

Aktiver

	Note	2019 kr.	2017/18 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		0	880.981
Indretning af lejede lokaler		0	61.795
Materielle anlægsaktiver i alt	3	0	942.776
Deposita		1.701	307.700
Finansielle anlægsaktiver i alt		1.701	307.700
Anlægsaktiver i alt		1.701	1.250.476
Råvarer og hjælpematerialer		0	77.931
Varebeholdninger i alt		0	77.931
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		0	4.193.638
Tilgodehavende skat		0	47.432
Andre tilgodehavender		1.740.446	0
Tilgodehavender i alt		1.740.446	4.241.070
Likvide beholdninger		549	243.851
Omsætningsaktiver i alt		1.740.995	4.562.852
Aktiver i alt		1.742.696	5.813.328

Balance 31. december 2019

Passiver

	Note	2019 kr.	2017/18 kr.
Registreret kapital mv.	4	50.000	50.000
Overført resultat		-834.616	19.832
Egenkapital i alt		-784.616	69.832
Hensættelse til udskudt skat		0	16.129
Andre hensatte forpligtelser		7.639	8.667
Hensatte forpligtelser i alt		7.639	24.796
Leverandører af varer og tjenesteydelser		2.031.543	4.382.041
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		488.130	1.328.958
Periodeafgrænsningsposter		0	7.701
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		2.519.673	5.718.700
Gældsforpligtelser i alt		2.519.673	5.718.700
Passiver i alt		1.742.696	5.813.328

Noter

1. Personaleomkostninger

	2019 kr.	2017/18 kr.
Løn og gager	1.734.046	2.374.057
Pensionsbidrag og ATP	18.366	27.359
Andre omkostninger til social sikring	27.683	39.120
	1.780.095	2.440.536

2. Skat af årets resultat

	2019 kr.	2017/18 kr.
Aktuel skat	0	18.568
Ændring af udskudt skat	-16.129	16.129
Regulering vedrørende tidligere år	0	0
	-16.129	34.697

3. Materielle anlægsaktiver i alt

	Goodwill kr.	Indretning af lejede lokaler kr.	Andre anlæg mv. kr.
Kostpris primo	0	74.363	1.079.954
Tilgang	0	37.849	10.783
Salgssum	0	0	-1.500.000
Kostpris ultimo	0	112.212	-409.263
Opskrivninger primo	0	0	0
Fortjeneste ved salg	0	0	774.834
Opskrivninger ultimo	0	0	774.834
Af- og nedskrivning primo	0	-12.568	-198.973
Årets afskrivning	0	-35.318	-166.598
Tab ved salg	0	-64.326	0
Af- og nedskrivning ultimo	0	-112.212	-365.571
Regnskabsmæssig værdi ultimo	0	0	0

4. Registreret kapital mv.

Anpartskapitalen består af 50.000 anparter á 1 kr. Anparterne er ikke opdelt i klasser.

	kr.
Ændringer i anpartskapitalen:	
Anpartskapital, stiftelse	50.000
Tilgang, kapitaludvidelse	0
Anpartskapital ultimo	50.000

5. Oplysning om eventualforpligtelser

Ingen.

6. Oplysning om sikkerhedsstillelser og aktiver pantsat som sikkerhed

Ingen.

7. Information om gennemsnitligt antal ansatte

	2019
Gennemsnitligt antal ansatte	5