



*DV Administration ApS
Brunellevej 28
2630 Taastrup*

CVR-nr: 38 98 48 45

*ÅRSRAPPORT
1. januar - 31. december 2019*

(2. regnskabsår)

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 1. oktober 2020

Dirigent
Mustafa Bayram

INDHOLDSFORTEGNELSE

Påtegninger

Ledelsespåtegning	3
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	4

Ledelsesberetning mv.

Selskabsoplysninger	6
Ledelsesberetning	7

Årsregnskab 1. januar - 31. december 2019

Anvendt regnskabspraksis	8
Resultatopgørelse	11
Balance	12
Noter	14

LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. januar - 31. december 2019 for DV Administration 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 2019 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. januar - 31. december 2019.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Taastrup, den 1. oktober 2020

Direktion



Mustafa Bayram

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS REVISIONSPÅTEGNING

Til kapitalejerne i DV Administration ApS

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for DV Administration ApS for perioden 1. januar - 31. december 2019, der omfatter resultatopgørelse, balance og noter, herunder anvendt regnskabspraksis. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2019 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. januar - 31. december 2019 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Grundlag for konklusion

Vi har udført vores revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit "Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet". Vi er uafhængige af selskabet i overensstemmelse med internationale etiske regler for revisorer (IESBA's Etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse regler og krav. Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Væsentlig usikkerhed vedrørende fortsat drift

Uden at modificere vores konklusion, henleder vi opmærksomheden på årsregnskabets note 1 og ledelsesberetningen, der vedrører forudsætningerne for virksomhedens fortsatte drift.

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 nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er ledelsen ansvarlig for at vurdere selskabets evne til at fortsætte driften; at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant; samt at udarbejde årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift, medmindre ledelsen enten har til hensigt at likvidere selskabet, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet

Vores mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet som helhed er uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, og at afgive en revisionspåtegning med en konklusion. Høj grad af sikkerhed er et højt niveau af sikkerhed, men er ikke en garanti for, at en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, altid vil afdække væsentlig fejlinformation, når sådan findes. Fejlinformationer kan opstå som følge af besvigelser eller fejl og kan betragtes som væsentlige, hvis det med rimelighed kan forventes, at de enkeltvis eller samlet har indflydelse på de økonomiske beslutninger, som regnskabsbrugerne træffer på grundlag af årsregnskabet.

Som led i en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, foretager vi faglige vurderinger og opretholder professionel skepsis under revisionen. Herudover:

- Identificerer og vurderer vi risikoen for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, udformer og udfører revisionshandlinger som reaktion på disse risici samt opnår revisionsbevis, der er tilstrækkeligt og egnet til at danne grundlag for vores konklusion. Risikoen for ikke at opdage væsentlig fejlinformation forårsaget af besvigelser er højere end ved væsentlig fejlinformation forårsaget af fejl, idet besvigelser kan omfatte sammensværgelser, dokumentfalsk, bevidste udeladelser, vildledning eller tilsidesættelse af intern kontrol.
- Opnår vi forståelse af den interne kontrol med relevans for revisionen for at kunne udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke for at kunne udtrykke en konklusion om effektiviteten af selskabets interne kontrol.

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS REVISIONSPÅTEGNING

- Tager vi stilling til, om den regnskabspraksis, som er anvendt af ledelsen, er passende, samt om de regnskabsmæssige skøn og tilknyttede oplysninger, som ledelsen har udarbejdet, er rimelige.

- Konkluderer vi, om ledelsens udarbejdelse af årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift er passende, samt om der på grundlag af det opnåede revisionsbevis er væsentlig usikkerhed forbundet med begivenheder eller forhold, der kan skabe betydelig tvivl om selskabets evne til at fortsætte driften. Hvis vi konkluderer, at der er en væsentlig usikkerhed, skal vi i vores revisionspåtegning gøre opmærksom på oplysninger herom i årsregnskabet eller, hvis sådanne oplysninger ikke er tilstrækkelige, modificere vores konklusion. Vores konklusioner er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vores revisionspåtegning. Fremtidige begivenheder eller forhold kan dog medføre, at selskabet ikke længere kan fortsætte driften.

- Tager vi stilling til den samlede præsentation, struktur og indhold af årsregnskabet, herunder noteoplysningerne, samt om årsregnskabet afspejler de underliggende transaktioner og begivenheder på en sådan måde, at der gives et retvisende billede heraf.

Vi kommunikerer med den øverste ledelse om blandt andet det planlagte omfang og den tidsmæssige placering af revisionen samt betydelige revisionsmæssige observationer, herunder eventuelle betydelige mangler i intern kontrol, som vi identificerer under revisionen.

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 revision 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 revisionen 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.

Hvidovre, den 1. oktober 2020

Revision Sjælland
Registreret Revisionsaktieselskab
CVR-nr.: 28309791

Ulrik Danmark
Registreret revisor
mne21791

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet	DV Administration ApS Brunellevej 28 2630 Taastrup
	CVR-nr.: 38 98 48 45 Regnskabsår: 1. januar - 31. december
Direktion	Mustafa Bayram
Pengeinstitut	Jyske Bank Gl. Torv 5 4200 Slagelse
Revisor	Revision Sjælland Registreret Revisionsaktieselskab Stamholmen 175, 2. sal 2650 Hvidovre

LEDELSESBERETNING

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter har efter formål bestået af drift af administration for caféer og restauranter samt investeringsvirksomhed indenfor samme branche.

Udviklingen i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabet fungerer som administrationselskab for nærtstående selskaber i restaurantkæden, og selskabets omkostninger og indtægter er derfor afhængige af de øvrige selskabers fortsatte drift.

Selskabets fortsatte drift, som afhænger af koncernens fortsatte drift, kan være betinget af, at bank, selskabets kapitalejere eller nærtstående selskaber forsat stiller den fornødne kapital til rådighed. Kapitalejeren og de nærtstående selskaber har i den forbindelse givet tilsagn om at yde kredit hvis nødvendigt, i det omfang det er muligt. Vi henviser til note 1 i årsregnskabet.

Selskabet har en gæld på datoen for regnskabsafslæggelsen på TDKK 1.529 til et nærtstående selskab, som er erklæret konkurs efter balancedatoen. Selskabet har endvidere haft transaktioner med øvrige konkursbegærede selskaber. Selskabets ledelse forventer at konkurserne kan isoleres, således, at de øvrige datterselskaber, holdingselskabet og dermed også dette selskab kan fortsætte driften.

Årsrapporten er på den baggrund aflagt efter principperne for going concern og under forudsætning af forsat drift.

Betydningsfulde hændelser indtruffet efter statusdag

Selskabet er administrationselskab for en restaurantkæde som har været omfattet af regeringens tvangslukning af visse brancher og disse nærtstående selskaber har derfor været lukket i perioden 18/3-18/5. Dette har og vil for hele 2020 under et, i væsentlig grad påvirke de nærtstående selskabers omsætning efter balancedagen.

Selskabet som er en del af Dalle Valles og Café A's restaurantkoncept har hurtigt og effektivt reageret på situationen og taget initiativer både internt i form af gennemførte besparelser og i samarbejde med betydende leverandører samt finansielle partner og udlejer fået tilpasset likviditetspresset, herudover er der taget del i regeringens forskellige hjælpepakker til, at afbøde effekterne af nedlukningen.

Med åbningen fra 18/5/2020, som er forløbet positivt og bedre end ventet, forventer selskabet og koncernen på trods af en væsentlig usikkerhed for resten af året, at have finansielt råderum til, at imødegå denne usikkerhed.

Der er blandt andet skabt yderligere driftsfinansiering gennem aftaler med samarbejdspartnere omkring rabatter for over 5 mio. DKK med effekt i andet halvår af 2020, ligesom der forventes at blive frigjort kapital ved salg af koncernens ejendomme, som også har til hensigt at indfri nedenfor omtalte kautioner og pantsikrede gæld i koncernen. Endeligt er der som led i fremtidige samarbejder modtaget et engangsbeløb på ca. TDKK 4.195 ligesom koncernen modsat har påtaget sig en forpligtelse på 9 mio.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

GENERELT

Årsregnskabet for DV Administration ApS for 2019 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for selskaber i regnskabsklasse B.

Indeværende regnskabsår omfatter perioden 1. januar - 31. december 2019. Sammenligningstal omfatter perioden 4. oktober 2017 til 31. december 2018. Indeværende års tal er derfor ikke direkte sammenlignelige med de anførte sammenligningstal.

Årsregnskabet 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.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb.

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.

Som målevaluta benyttes danske kroner. Alle andre valutaer anses som fremmed valuta.

Leasing

Ydelser til operationelle leasingkontrakter indregnes lineært i resultatopgørelsen over leasingperioden. Restforpligtelsen oplyses under eventualforpligtelser.

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til transaktionsdagens kurs. Gevinster og tab, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiel post.

RESULTATOPGØRELSEN

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 administrationsydelser 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.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Andre eksterne omkostninger

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

Personaleomkostninger

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 deklareres.

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

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles ved første indregning til kostpris og efterfølgende til kostpris med fradrag af akkumulerede af- 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. For egenfremstillede aktiver omfatter kostprisen omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører, direkte lønforbrug samt indirekte produktionsomkostninger.

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	10 år	0 %
Indretning af lejede lokaler	10 år	0 %

Finansielle anlægsaktiver

Deposita

Deposita måles til anskaffelsespris.

Tilgodehavender

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

Nedskrivninger til tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Egenkapital

Udbytte

Forslag til udbytte for regnskabsåret indregnes som en særskilt post under egenkapitalen. Forslag til udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

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 aktivets henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealiseringsværdi.

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. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

Gældsforpligtelser

Finansielle gældsforpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu med fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

Andre gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede og associerede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi.

Periodeafgrænsningsposter

Ved periodeafgrænsningsposter under langfristet gæld indregnes modtagne indretningstilskud og lejerabatter med tilknytning til selskabets lejemål, der periodiseres lineært over lejemålets uopsigelighed

RESULTATOPGØRELSE
1. JANUAR - 31. DECEMBER 2019

	2019	2017/18
BRUTTOFORTJENESTE	3.259.803	3.215.831
3 Personaleomkostninger.....	-3.146.857	-3.090.063
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	-23.169	-15.063
DRIFTSRESULTAT	89.777	110.705
Andre finansielle indtægter	137.912	9.015
Andre finansielle omkostninger.....	-227.689	-119.497
RESULTAT FØR SKAT	0	223
4 Skat af årets resultat.....	-4.777	-2.331
ÅRETS RESULTAT	-4.777	-2.108
FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING		
Overført resultat.....	-4.777	-2.108
DISPONERET I ALT	-4.777	-2.108

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2019
 AKTIVER

	2019	2018
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	113.568	100.201
Indretning af lejede lokaler	102.128	114.431
Materielle anlægsaktiver	215.696	214.632
Deposita	151.190	148.225
Finansielle anlægsaktiver	151.190	148.225
ANLÆGSAKTIVER	366.886	362.857
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	5.353.470	10.250.000
Tilgodehavender hos associerede virksomheder	8.974.180	609.015
Andre tilgodehavender	3.282.515	2.803.507
Periodeafgrænsningsposter	147.515	208.387
Tilgodehavender	17.757.680	13.870.909
Likvide beholdninger	134.209	230.811
OMSÆTNINGSAKTIVER	17.891.889	14.101.720
AKTIVER	18.258.775	14.464.577

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2019
PASSIVER

	2019	2018
Virksomhedskapital	50.000	50.000
Overført resultat.....	-6.885	-2.108
EGENKAPITAL.....	43.115	47.892
Hensættelse til udskudt skat	7.108	2.331
HENSATTE FORPLIGTELSER.....	7.108	2.331
Periodeafgrænsningsposter	158.597	203.910
5 Langfristede gældsforpligtelser	158.597	203.910
Leverandører af varer og tjenesteydelser	484.805	443.696
Gæld til associerede virksomheder	11.539.062	13.553.607
Anden gæld.....	1.831.706	213.141
Periodeafgrænsningsposter	4.194.382	0
Kortfristede gældsforpligtelser.....	18.049.955	14.210.444
GÆLDSFORPLIGTELSER	18.208.552	14.414.354
PASSIVER	18.258.775	14.464.577
6 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.		
7 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		

NOTER

1 Usikkerhed om fortsat drift

Selskabets fortsatte drift, som afhænger af koncernens fortsatte drift, kan være betinget af, at bank, selskabets kapitalejere eller nærtstående selskaber fortsat stiller den fornødne kapital til rådighed. Kapitalejeren og de nærtstående selskaber har i den forbindelse givet tilsagn om at yde kredit hvis nødvendigt, i det omfang det er muligt.

Selskabet har en gæld på datoen for regnskabsaflæggelsen på TDKK 1.529 til et nærtstående selskab som er erklæret konkurs efter balancedatoen. Selskabet har endvidere haft transaktioner med øvrige konkursbegærede selskaber. Selskabets ledelse forventer at konkurserne kan isoleres, således, at de øvrige datterselskaber, holdingselskabet og dermed også dette selskab kan fortsætte driften.

2 Betydningsfulde hændelser indtruffet efter statusdag

Selskabet er administrationselskab for en restaurantkæde som har været omfattet af regeringens tvangslukning af visse brancher og disse nærtstående selskaber har derfor været lukket i perioden 18/3-18/5. Dette har og vil for hele 2020 under et, i væsentlig grad påvirke de nærtstående selskabers omsætning efter balancedagen.

Selskabet som er en del af Dalle Valles og Café A's restaurantkoncept har hurtigt og effektivt reageret på situationen og taget initiativer både internt i form af gennemførte besparelser og i samarbejde med betydende leverandører samt finansielle partner og udlejer fået tilpasset likviditetspresset, herudover er der taget del i regeringens forskellige hjælpepakker til, at afbøde effekterne af nedlukningen.

Med åbningen fra 18/5/2020, som er forløbet positivt og bedre end ventet, forventer selskabet og koncernen på trods af en væsentlig usikkerhed for resten af året, at have finansielt råderum til, at imødegå denne usikkerhed.

Der er blandt andet skabt yderligere driftsfinansiering gennem aftaler med samarbejdspartnere omkring rabatter for over 5 mio. DKK med effekt i andet halvår af 2020, ligesom der forventes at blive frigjort kapital ved salg af koncernens ejendomme, som også har til hensigt at indfri nedenfor omtalte kautioner og pantsikrede gæld i koncernen. Endeligt er der som led i fremtidige samarbejder modtaget et engangsbeløb på ca. TDKK 4.195 ligesom koncernen modsat har påtaget sig en forpligtelse på 9 mio.

3 Personaleomkostninger

Antal personer beskæftiget	10	10
Lønninger	3.075.502	3.027.235
Andre omkostninger til social sikring.....	71.355	62.828
Personaleomkostninger i alt	3.146.857	3.090.063

4 Skat af årets resultat

Regulering af udskudt skat	4.777	2.331
Skat af årets resultat i alt	4.777	2.331

NOTER

	Gæld i alt primo	Gæld i alt ultimo	Restgæld efter 5 år
5 Langfristede gældsforpligtelser			
Periodeafgrænsningsposter	203.910	158.597	0
	<u>203.910</u>	<u>158.597</u>	<u>0</u>

Periodeafgrænsningsposter omfatter indretningstilskud og rabatter fra selskabets udlejer, der indtægtsføres med TDKK 302 årligt over lejekontraktens uopsigelsesperiode, hvor der resterer 36 måneder. Der er således ikke tale om gæld, der forfalder.

6 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.

Leje- og leasingforpligtelser

Selskabet har en huslejeforpligtelse. Huslejeforpligtelsen er opgjort til årligt ca. TDKK 302, og den resterende løbetid er på 36 måneder. Forpligtelsen i alt er TDKK 907.

Selskabet endvidere indgået leasingkontrakter, der har resterende løbetider på mellem 14 og 36 måneder med en samlet forpligtelse på TDKK 649.

Der er desuden stillet kation for følgende associerede selskaber:

Bedi A/S

Restaurant Cyprus ApS

7 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Der er ingen pantsætninger eller sikkerhedsstillelser.