

Henrik Ladewig (Adm. direktør, CMA, HD(r))
Allan Seiersen (Statsaut. revisor)
Ulrik Dahl (Reg. revisor)
Kasper Kjærsgaard (Reg. revisor)
Ronni Jeppesen (Revisor, CMA, HD(r))



GODKENDT REVISIONSAKTIESELSKAB

(CVR-nr. 37999687)

Erhvervsstyrelsen

Ganløse Kro af 2017 ApS

Bygaden 30, 3660 Stenløse

CVR-nr. 39 15 17 58

Årsrapport for 2018

(1. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling,

den 16/5 2019.

A handwritten signature in blue ink, appearing to read "Jan Bergmann", written over a horizontal line.

Dirigent

Jan Bergmann

Ledelsens årsberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktivitet er at drive restaurationsvirksomhed.

Væsentlige ændringer i aktiviteter og økonomiske forhold

Det er selskabets første år, hvorfor der ikke er sket væsentlige ændringer i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold i 2018.

Resultatet er, efter ledelsens opfattelse, som forventet.

Selskabet har fortsat tabt selskabskapitalen og der henvises til note 7 herom.

Ledelsespåtegning

Undertegnede har dags dato aflagt årsrapporten for 2018 for Ganløse Kro af 2017 ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultat.

Revision af årsrapport

Selskabet opfylder betingelserne i årsregnskabslovens § 135 og har derfor mulighed for at aflægge en ikke revideret årsrapport.

Stenløse, den 15. maj 2019

Direktion

Jan Bergmann



Kenneth Funch Molander



Revisors erklæring om opstilling af årsrapport

Til den daglige ledelse i Ganløse Kro af 2017 ApS

Vi har opstillet årsrapporten for Ganløse Kro af 2017 ApS for 2018 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsrapporten omfatter ledelsesberetning, ledelsespåtegning, 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 årsrapporten i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR - danske revisors Ethiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsrapporten samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsrapporten, 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 årsrapporten. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsrapporten er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Rødovre, den 15. maj 2019

JS Revision

Godkendt Revisionsaktieselskab
Egegårdsvej 39B, 2610 Rødovre
CVR-nr. 37 99 96 87



Kasper Kjærsgaard

registreret revisor

mnc34537

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsgrundlag

Årsrapporten er aflagt efter årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B med enkelte tilvalg fra højere regnskabsklasse.

Årsrapporten er aflagt i DKK.

Den anvendte regnskabspraksis er i hovedtræk følgende:

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Bruttofortjenesten består af nettoomsætning, modregnet direkte udgifter, vareforbrug og andre eksterne udgifter.

Indtægtskriterium

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang.

Andre eksterne udgifter

Andre eksterne udgifter omfatter salgsomkostninger, lokaleomkostninger og administrationsomkostninger.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusiv eventuelle feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter på gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen m.v.

Selskabsskat og udskudt skat

Selskabsskatten er afsat med 22%. Selskabet indgår i sambeskatning med moderselskabet.

Udskudt skat er beregnet med 22% af forskellen mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier.

Udskudte skatteaktiver indregnes alene med den værdi, de forventes at kunne realiseres til.

Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver er målt til anskaffelsesværdi med fradrag af foretagne afskrivninger.

Driftsmidler og inventar afskrives lineært over 5 - 10 år til en scrapværdi på kr. 0.

Inventaranskaffelser under kr. 13.500 pr. stk. udgiftsføres i anskaffelsesåret.

Indretning af lejede lokaler afskrives over lejeperioden dog max. 5 år, til en scrapværdi på kr. 0.

Finansielle anlægsaktiver

Deposita er målt til kostpris.

Varebeholdninger

Varelager er målt til kostpris. Der nedskrives til nettorealiseringsværdien, såfremt denne er lavere.

Tilgodehavender

Tilgodehavender er målt til amortiseret kostpris, svarende til nominal værdi. Der nedskrives til netto-realiseringsværdien med henblik på imødegåelse af forventede tab.

Debitorer og tilgodehavender er målt individuelt og nødvendige hensættelser til tab er foretaget.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger består af indestående i bank og indregnes til dagsværdi.

Egenkapital

Virksomhedens egenkapital er et udtryk for nettoaktiver. Egenkapitalen er således aktiverne, fratrukket hensættelser og gældsforpligtelser. Der er ingen særlige reserver under egenkapitalen.

Gældsforpligtelser

Gæld er målt til amortiseret kostpris, svarende til nominal værdi.

Resultatopgørelse for 2018

Note		2018	2017
		kr.	kr.
	Indtægter		
	Bruttofortjeneste	3.520.571	0
	Udgifter		
1	Personaleudgifter	-3.301.902	0
	Resultat før afskrivninger	218.669	0
2	Afskrivninger	-187.843	0
	Resultat før finansiering	30.826	0
	Renteindtægter	0	0
	Renteudgifter	-196.536	0
	Resultat før skat	-165.710	0
3	Beregneede skatter	35.204	0
	Årets resultat	-130.506	0
	Resultatdisponering		
	Overført til næste år	-130.506	0
	Udbytte	0	0
		-130.506	0

Balance pr. 31/12 2018

Note		31/12 2018	5/12 2017
		kr.	kr.
	AKTIVER		
	Indretning af lejede lokaler	119.859	0
	Driftsmidler og inventar	<u>1.381.511</u>	<u>0</u>
	Materielle anlægsaktiver i alt	<u>1.501.370</u>	<u>0</u>
	Deposita	<u>220.000</u>	<u>0</u>
	Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>220.000</u>	<u>0</u>
4	Anlægsaktiver i alt	<u>1.721.370</u>	<u>0</u>
	Varelager	<u>115.036</u>	<u>0</u>
	Varebeholdninger i alt	<u>115.036</u>	<u>0</u>
3	Udskudt skatteaktiv	35.204	0
	Periodeafgrænsningsposter	79.277	0
	Andre tilgodehavender	<u>38.523</u>	<u>0</u>
	Tilgodehavender i alt	<u>153.004</u>	<u>0</u>
	Likvide beholdninger i alt	<u>1.183.830</u>	<u>0</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>1.451.870</u>	<u>0</u>
	Aktiver i alt	<u>3.173.240</u>	<u>0</u>

Balance pr. 31/12 2018

Note		31/12 2018	5/12 2017
	PASSIVER	kr.	kr.
	Selskabskapital	50.000	0
	Overført til næste år	-130.506	0
	Afsat udbytte	0	0
5	Egenkapital i alt	<u>-80.506</u>	<u>0</u>
	Kreditorer	662.898	0
	Bankgæld	1.258.738	0
	Mellemregning med anpartshaver	238.929	0
	Modtagne forudbetalinger	635.295	0
	Anden gæld	457.886	0
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>3.253.746</u>	<u>0</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>3.253.746</u>	<u>0</u>
	Passiver i alt	<u>3.173.240</u>	<u>0</u>
6	Pantsætninger og garantiforpligtelser mv.		
7	Going concern og finansielle risici.		

Noter

	2018	2017
	kr.	kr.
1 Personaleudgifter		
Gager og lønninger	3.187.877	0
Pensioner	50.061	0
Andre omkostninger til social sikring	49.215	0
Andre personaleomkostninger	14.749	0
	<u>3.301.902</u>	<u>0</u>
Antal personer beskæftiget i gennemsnit	<u>6</u>	<u>0</u>
2 Afskrivninger		
Driftsmidler og inventar	157.878	0
Indretning, lejede lokaler	29.965	0
	<u>187.843</u>	<u>0</u>
3 Beregnede skatter		
Beregnet selskabsskat	0	0
Udskudt skat, regulering	-35.204	0
	<u>-35.204</u>	<u>0</u>
Det samlede udskudte skatteaktiv andrager	<u>35.204</u>	<u>0</u>

4	Anlægsaktiver	Finansielle anlægsaktiver		Materielle anlægsaktiver		
		Deposita	Indretning, lejede lokaler	Driftsmidler og inventar		
	Anskaffelsessum pr. 6/12 2017	0	0	0		
	Tilgang	220.000	149.824	1.539.389		
	Afgang	0	0			
	Anskaffelsessum pr. 31/12 2018	220.000	149.824	1.539.389		
	Afskrivninger pr. 6/12 2017	0	0	0		
	Afskrivninger i året	0	29.965	157.878		
	Afskrivninger vedrørende årets afgang	0	0	0		
	Afskrivninger pr. 31/12 2018	0	29.965	157.878		
	Bogført værdi pr. 31/12 2018	220.000	119.859	1.381.511		
5	Egenkapital	Selskabs-	Overført			
		kapital	resultat	Udbytte	I alt	
		Egenkapital pr. 6/12 2017	50.000	0	0	50.000
		Udbetalt udbytte	0	0	0	0
		Årets resultat	0	-130.506	0	-130.506
	Egenkapital pr. 31/12 2018	50.000	-130.506	0	-80.506	

6 Pantsætninger og garantiforpligtelser mv.

Selskabet indgår i dansk sambeskatning med JK Holding 2017 ApS som administrationsselskab. Selskabet hæfter derfor i henhold til selskabslovens regler for indkomstskatter mv. for de sambeskattede selskaber og ligeledes for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytte for de sambeskattede selskaber. De sambeskattede selskabers samlede kendte nettoforpligtelser i sambeskatningen fremgår af administrationsselskabets årsregnskab.

Selskabet har forpligtelser vedrørende indgået lejemål. Opsigelsesperioden udgør 6 måneder, dog tidligst til fraflytning pr. 31/12 2022. Forpligtelsen vedrørende dette udgør kr. 2.640.000.

Selskabet har afgivet virksomhedspant, kr. 1,5 mio. overfor Arbejdernes Landsbank.

Selskabet har herudover ikke påtaget sig kautions-, garanti- eller andre forpligtelser, end dem der fremgår af årsrapporten.

7 Going concern og finansielle risici.

Med den nuværende aktivitet vurderer ledelsen, at kapitalberedskabet er tilstrækkeligt.

Ledelsen aflægger på baggrund heraf årsrapporten ud fra en forudsætning om fortsat drift.

