

Feilberg-Gonzalez ApS

Slotsbryggen 9,
4800 Nykøbing F
CVR-nr. 41937491

Årsrapport

11. december 2020 - 31. december 2021

1. regnskabsår

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 30. juni 2022

Maria Gonzalez-Feilberg
Dirigent

Indholdsfortegnelse

Ledespåtegning	3
Den uafhængige revisors reviewerklæring	4
Virksomhedsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	10
Balance	11
Egenkapitalopgørelse	13
Noter	14

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 11. december 2020 - 31. december 2021 for Feilberg-Gonzalez ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2021 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 11. december 2020 - 31. december 2021.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Nykøbing F., den 30. juni 2022

Direktion

Maria Gonzalez-Feilberg
Adm. direktør

Bestyrelse

Tue Martin Berg
Formand

Maria Gonzalez-Feilberg
Medlem

Jim Feilberg
Medlem

Thomas Bjørn Larsen
Medlem

Den uafhængige revisors reviewerklæring

Til kapitalejerne i Feilberg-Gonzalez ApS

Vi har udført review af årsregnskabet for Feilberg-Gonzalez ApS for regnskabsåret 11. december 2020 - 31. december 2021, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter.

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.

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet. Vi har udført vores review i overensstemmelse med den internationale standard vedrørende opgaver om review af historiske regnskaber og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi skal udtrykke en konklusion om, hvorvidt vi er blevet bekendt med forhold, der giver os grund til at mene, at regnskabet som helhed ikke i alle væsentlige henseender er udarbejdet i overensstemmelse med den relevante regnskabsmæssige begrebsramme. Dette kræver også, at vi overholder etiske krav.

Et review af et regnskab udført efter den internationale standard vedrørende opgaver om review af historiske regnskaber er en erklæringsopgave med begrænset sikkerhed. Revisor udfører handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden samt anvendelse af analytiske handlinger og vurdering af det opnåede bevis.

Omfanget af de handlinger, der udføres ved et review, er betydeligt mindre end ved en revision udført efter de internationale standarder om revision. Vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

Konklusion

Ved det udførte review er vi ikke blevet bekendt med forhold, der giver os grund til at mene, at årsregnskabet ikke giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2021 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 11. december 2020 - 31. december 2021 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Maribo, den 30. juni 2022

aage maagensen

statsautoriseret revisionsaktieselskab

CVR-nr. 12901038

Thomas Henckel

Statsautoriseret revisor

mne26784

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	Feilberg-Gonzalez ApS Slotsbryggen 9, 4800 Nykøbing F
Telefon	61331379
CVR-nr.	41937491
Stiftelsesdato	11. december 2020
Regnskabsår	11. december 2020 - 31. december 2021
Bestyrelse	Tue Martin Berg Maria Gonzalez-Feilberg Jim Feilberg Thomas Bjørn Larsen
Direktion	Maria Gonzalez-Feilberg , Adm. direktør
Revisor	aage maagensen statsautoriseret revisionsaktieselskab C.E. Christiansens Vej 56 4930 Maribo
CVR-nr.	12901038
Pengeinstitut	Lollands Bank

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter består i at drive restaurant og dermed beslægtet virksomhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for regnskabsåret 11. december 2020 - 31. december 2021 udviser et resultat på kr. -514.427, og selskabets balance pr. 31. december 2021 udviser en balancesum på kr. 599.425, og en egenkapital på kr. -474.427.

Selskabet har opstartet restaurant i Nykøbing Falster med virkning fra 1. januar 2021.

Udbruddet af COVID-19 og de indførte restriktioner har i betydelig grad påvirket årets aktiviteter og økonomiske udvikling i negativ retning.

Da aktiviteten er nystartet har det ikke været muligt at opnå hjælp fra hjælpepakker, som myndighederne har iværksat for at understøtte erhvervslivet.

Derudover har der været ekstra omkostninger til småanskaffelser og andre etableringsomkostninger.

Selskabets kapitalejere har tilkendegivet, at for nuværende har selskabet den nødvendige likviditet til rådighed, for at fortsætte driften.

Selskabets årsrapport er derfor aflagt med fortsat drift for øje.

Årets udvikling og resultat anses under disse omstændigheder at være tilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for selskabets finansielle stilling.

Anvendt regnskabspraksis

Generelt

Årsrapporten for Feilberg-Gonzalez ApS for 2020/21 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Virksomheden aflægger årsrapport efter regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte regler i klasse C.

Da regnskabsåret 2020/21 er virksomhedens første regnskabsår, er årsregnskabet med tilhørende noter opstillet uden sammenligningstal for året før.

Rapporteringsvaluta

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

Generelt

Generelt om indregning og måling

Regnskabet er udarbejdet med udgangspunkt i det historiske kostprisprincip.

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder 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 regnskabspost nedenfor.

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. Herved fordeles kurstab og -gevinst over løbetiden.

Ved indregning og måling tages hensyn til gevinster, tab og risici, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste og -tab

Med henvisning til årsregnskabslovens § 32 er visse indtægter og omkostninger sammendraget i regnskabsposten bruttofortjeneste.

Bruttofortjenesten består af en sammentrækning af regnskabsposterne nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen indregnes eksklusive moms, afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, reklame, administration og lokaler.

Anvendt regnskabspraksis

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og øvrige lønrelaterede omkostninger, herunder feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere.

Af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver

Af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver er foretaget ud fra en løbende vurdering af aktivernes brugstid i virksomheden. Anlægsaktiverne afskrives lineært på grundlag af kostprisen, baseret på følgende vurdering af brugstider og restværdier:

	Brugstid	Restværdi
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 år	0%

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

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat med fradrag af den del af årets skat, der vedrører egenkapitalbevægelser. Aktuel og udskudt skat vedrørende egenkapitalbevægelser indregnes direkte i egenkapitalen.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles ved første indregning til kostpris og efterfølgende til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget opgøres under hensyntagen til aktivets restværdi efter afsluttet brugstid og reduceres med eventuelle nedskrivninger. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet. Overstiger restværdien aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivning.

Ved ændring i afskrivningsperioden eller restværdien indregnes virkningen for afskrivninger fremadrettet som en ændring i regnskabsmæssigt skøn.

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klart til at blive taget i brug. For egenfremstillede aktiver omfatter kostprisen omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører, direkte lønforbrug samt indirekte produktionsomkostninger.

Kostprisen på et samlet aktiv opdeles i separate bestanddele, der afskrives hver for sig, hvis brugstiden på de enkelte bestanddele er forskellig.

Deposita

Deposita måles til anskaffelsespris.

Varebeholdninger

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

Nettorealisationseværdi for varebeholdninger opgøres som salgspris med fradrag af færdiggørelsesomkostninger og omkostninger, der afholdes for at effektuere salget. Værdien fastsættes under hensyntagen til varebeholdningers omsættelighed, ukurans og forventet udvikling i salgspris.

Anvendt regnskabspraksis

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel 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, aktiver

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger.

Egenkapital

Egenkapitalen omfatter virksomhedskapitalen og en række øvrige egenkapitalposter, der kan være lovbestemte eller fastsat i vedtægterne.

Aktuelle skatteforpligtelser

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets forventede skattepligtige indkomst, reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatte.

Anden gæld

Andre gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Eventualaktiver og -forpligtelser

Eventualaktiver og -forpligtelser indregnes ikke i balancen, men oplyses alene i noterne.

Resultatopgørelse

	Note	2020/21 kr.
Bruttofortjeneste		579.421
Personaleomkostninger	1	-953.539
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-103.432
Driftsresultat		-477.550
Finansielle omkostninger	2	-36.877
Resultat før skat		-514.427
Skat af årets resultat		0
Årets resultat		-514.427
 Forslag til resultatdisponering		
Overført resultat		-514.427
Resultatdisponering		-514.427

Balance 31. december 2021

	Note	2021 kr.
Aktiver		
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		440.903
Materielle anlægsaktiver		<u>440.903</u>
Deposita		80.625
Finansielle anlægsaktiver		<u>80.625</u>
Anlægsaktiver		<u>521.528</u>
Råvarer og hjælpematerialer		25.000
Varebeholdninger		<u>25.000</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		15.185
Periodeafgrænsningsposter		12.484
Tilgodehavender		<u>27.669</u>
Likvide beholdninger		<u>25.228</u>
Omsætningsaktiver		<u>77.897</u>
Aktiver		<u>599.425</u>

Balance 31. december 2021

	Note	2021 kr.
Passiver		
Virksomhedskapital		40.000
Overført resultat		-514.427
Egenkapital		-474.427
Gæld til banker		77
Modtagne forudbetalinger fra kunder		17.996
Leverandører af varer og tjenesteydelser		116.802
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		134.041
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse		804.936
Kortfristede gældsforpligtelser		1.073.852
Gældsforpligtelser		1.073.852
Passiver		599.425
Eventualforpligtelser	3	
Sikkerhedsstillelser og pantsætninger	4	
Udskudte skatteaktiver og forpligtelser	5	

Egenkapitalopgørelsen

	Virksomheds kapital	Overført resultat	I alt
Egenkapital 11. december 2020	40.000	0	40.000
Årets resultat	0	-514.427	-514.427
Egenkapital 31. december 2021	40.000	-514.427	-474.427

Noter

2020/21

1. Personaleomkostninger

Lønninger	942.272
Andre omkostninger til social sikring	11.267
	<u>953.539</u>

Gennemsnitligt antal beskæftigede	<u>3</u>
-----------------------------------	----------

2. Finansielle omkostninger

Andre finansielle omkostninger	36.877
	<u>36.877</u>

3. Eventualforpligtelser

Der er ingen eventualforpligtelser pr. statusdagen.

4. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger

Huslejeforpligtigelser tkr. 81.

5. Udskudte skatteaktiver og forpligtelser

Der henstår pr. 31.12.2021 et skatteaktiv på kr. 127.158 som primært vedrører underskud til fremførsel. Beløbet er ikke indregnet i årsrapporten

PENNEO

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Dokumentet er underskrevet via Penneo™ sikker digital underskrift. Underskrivernes identiteter er blevet registereret, og informationerne er listet herunder.

“Med min underskrift bekræfter jeg indholdet og alle datoer i dette dokument.”

Maria Gonzalez-Feilberg

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: 17e6a92a-4bda-49c2-b78d-6431c5b917dc

IP: 5.186.xxx.xxx

2022-06-30 20:12:17 UTC



Jim Feilberg (CPR valideret)

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: 851f686f-9a14-4639-b7af-da607feca58b

IP: 5.186.xxx.xxx

2022-06-30 20:22:40 UTC



Maria Gonzalez-Feilberg (CPR valideret)

Adm. direktør

Serienummer: 17e6a92a-4bda-49c2-b78d-6431c5b917dc

IP: 5.186.xxx.xxx

2022-06-30 20:25:43 UTC



Maria Gonzalez-Feilberg (CPR valideret)

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: 17e6a92a-4bda-49c2-b78d-6431c5b917dc

IP: 5.186.xxx.xxx

2022-06-30 20:25:43 UTC



Tue Martin Berg

Bestyrelsesformand

Serienummer: 47f97f58-08b8-435e-b90b-085733941cf3

IP: 217.63.xxx.xxx

2022-07-01 08:36:28 UTC



Thomas Bjørn Larsen

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: 6a3cea55-782b-467a-a206-b529dbfd7cc5

IP: 176.21.xxx.xxx

2022-07-01 11:30:56 UTC



Thomas Henckel

Statsautoriseret revisor

Serienummer: CVR:12901038-RID:1139393190867

IP: 78.143.xxx.xxx

2022-07-01 11:33:30 UTC



Maria Gonzalez-Feilberg (CPR valideret)

Dirigent

Serienummer: 17e6a92a-4bda-49c2-b78d-6431c5b917dc

IP: 5.186.xxx.xxx

2022-07-04 21:25:53 UTC



Penneo dokumentnøgle: 4YHMU-W0TUW-P1UMO-6FTGU-Z7FYW-JBY4P

Dette dokument er underskrevet digitalt via **Penneo.com**. Signeringsbeviserne i dokumentet er sikret og valideret ved anvendelse af den matematiske hashværdi af det originale dokument. Dokumentet er låst for ændringer og tidsstempelt med et certifikat fra en betroet tredjepart. Alle kryptografiske signeringsbeviser er indlejret i denne PDF, i tilfælde af de skal anvendes til validering i fremtiden.

Sådan kan du sikre, at dokumentet er originalt

Dette dokument er beskyttet med et Adobe CDS certifikat. Når du åbner dokumentet

i Adobe Reader, kan du se, at dokumentet er certificeret af **Penneo e-signature service** <penneo@penneo.com>. Dette er din garanti for, at indholdet af dokumentet er uændret.

Du har mulighed for at efterprøve de kryptografiske signeringsbeviser indlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: <https://penneo.com/validate>