

GØRLEV HALLENS RESTAURANTER ApS

CVR-nr.: 15998881

Kalundborgvej 29
4281 Gørlev

Årsrapport
1. januar 2021 - 31. december 2021

**Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den**

02/06/2022

Søren Tullesen
Dirigent

Indhold

Virksomhedsoplysninger

Virksomhedsoplysninger

Påtegninger

Ledelsespåtegning

Erklæringer

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis

Resultatopgørelse

Balance

Noter

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden GØRLEV HALLENS RESTAURANTER ApS
Kalundborgvej 29
4281 Gørlev

CVR-nr: 15998881
Regnskabsår: 01/01/2021 - 31/12/2021

Ledespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar 2021 - 31. december 2021 for GØRLEV HALLENS RESTAURANTER ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er ledelsens opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling samt af resultatet.

Det er endvidere ledelsens opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ledelsen anser betingelserne for at udelade revision for opfyldt.

Gørlev , den 25/05/2022

Direktion

Søren Berg Tullesen

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger

Til ledelsen i GØRLEV HALLENS RESTAURANTER ApS

Vi har opstillet årsrapporten for GØRLEV HALLENS RESTAURANTER ApS for regnskabsåret 1. januar 2021 - 31. december 2021 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt. Årsrapporten omfatter ledelsespåtegning, ledelsesberetning, 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 revisorers 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 opstilling 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 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.

Gørlev, 25/05/2022

Per Ole Nielsen ,mne1020
Registreret revisor, FSR-danske revisorer
Dansk Center Revision, registreret revisionsvirksomhed
CVR:94431468

Ledelsesberetning

Væsentligste aktiviteter

Selskabets aktivitet er at drive restaurationsvirksomhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2021 udviser et overskud på kr. 34.637 og selskabets balance udviser en egenkapital på kr. 143.757 pr. 31. december 2021.

Det økonomiske resultat anses som tilfredsstillende når der henses til, at virksomheden har været lukket i de første 4 måneder af 2021 grundet COVID-19 pandemien.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

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

Anvendt regnskabspraksis

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

Der er anvendt samme regnskabspraksis som sidste år.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, 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.

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

Resultatopgørelse

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste omfatter nettoomsætning med tillæg af andre driftsindtægter og med fradrag af omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger .

Nettoomsætning

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

Andre driftsindtægter

Andre driftsindtægter omfatter kompensationer og tilskud grundet COVID-19.

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer omfatter årets forbrug af varer mv. samt omkostninger til musik og underholdning. I regnskabsposten indgår eventuelt svind og sædvanlige nedskrivninger på lagerbeholdninger.

Andre eksterne omkostninger

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

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager samt øvrige personalerelaterede omkostninger.

Finansielle poster

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

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.

Balance

Materielle anlægsaktiver

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

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

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klart til brug.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider og restværdier:
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar 3 - 8 år (restværdi 0%)

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

Værdiforringelse:

Den regnskabsmæssige værdi af materielle anlægsaktiver vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse, ud over det som udtrykkes ved afskrivning.

Foreligger der indikationer på værdiforringelse, foretages nedskrivningstest af hvert enkelt aktiv henholdsvis gruppe af aktiver. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. Såfremt nettorealisationsværdien er lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Tilgodehavender

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

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter kontant beholdning samt bankindestående.

Selskabsskat

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 betalt acontoskat.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil de forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealisationsværdi.

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

Gæld måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominal værdi.

Resultatopgørelse 1. jan. 2021 - 31. dec. 2021

	Note	2021 kr.	2020 kr.
Bruttofortjeneste/Bruttotab		1.244.487	1.060.214
Personaleomkostninger	1	-1.136.217	-1.134.436
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-59.926	-65.610
Resultat af ordinær primær drift		48.344	-139.832
Andre finansielle indtægter		0	14
Øvrige finansielle omkostninger		-13.707	-12.593
Ordinært resultat før skat		34.637	-152.411
Skat af årets resultat		0	12.753
Årets resultat		34.637	-139.658
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		34.637	-139.658
I alt		34.637	-139.658
Særlige poster fra resultatopgørelsen	Note 2		

Balance 31. december 2021

Aktiver

	Note	2021 kr.	2020 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		101.148	161.074
Materielle anlægsaktiver i alt		101.148	161.074
Anlægsaktiver i alt		101.148	161.074
Råvarer og hjælpematerialer		127.100	129.600
Varebeholdninger i alt		127.100	129.600
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		124.569	96.870
Tilgodehavende skat		2.000	8.000
Andre tilgodehavender		15.505	67.503
Periodeafgrænsningsposter		0	4.433
Tilgodehavender i alt		142.074	176.806
Likvide beholdninger		706.577	778.540
Omsætningsaktiver i alt		975.751	1.084.946
AKTIVER I ALT		1.076.899	1.246.020

Balance 31. december 2021

Passiver

	Note	2021	2020
		kr.	kr.
Registreret kapital mv.		200.000	200.000
Overført resultat		-56.243	-90.880
Egenkapital i alt		143.757	109.120
Kreditinstitutter i øvrigt		0	14.117
Langfristede gældsforpligtelser i alt		0	14.117
Gæld til banker		66.649	0
Gæld til kreditinstitutter i øvrigt		13.544	54.768
Leverandører af varer og tjenesteydelser		387.664	465.452
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		465.285	602.563
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		933.142	1.122.783
Gældsforpligtelser i alt		933.142	1.136.900
PASSIVER I ALT		1.076.899	1.246.020

Noter

1. Personaleomkostninger

	2021	2020
	kr.	kr.
Løn og gager	1.114.325	1.119.981
Andre omkostninger til social sikring	19.418	12.023
Andre personaleomkostninger	2.474	2.432
	<u>1.136.217</u>	<u>1.134.436</u>

2. Særlige poster fra resultatopgørelsen

	2021	2020
	kr.	kr.
Kompensationer og tilskud COVID-19	514.744	231.813

Kompensationer og tilskud er indregnet i regnskabsposten "Andre driftsindtægter".

3. Oplysning om eventualforpligtelser

Leje- og leasingkontrakter

Forpligtelser i henhold til indgåede forpagtningskontrakter og leasingkontrakter udgør kr. 156.756

4. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

For gæld til kreditinstitutter er der ejendomsforbehold i driftsmateriel og inventar med en regnskabsmæssig værdi på kr. 101.148.

5. Information om gennemsnitligt antal ansatte

	2021
Gennemsnitligt antal ansatte	3