

RESTAURANT GILLELEJE HAVN A/S

CVR-nr.: 35389032

Havnevej 14
3250 Gilleleje

Årsrapport
1. januar 2021 - 31. december 2021

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

17/06/2022

Jack Juul
Dirigent

Indhold

Virksomhedsoplysninger

Virksomhedsoplysninger

Påtegninger

Ledelsespåtegning

Erklæringer

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis

Resultatopgørelse

Balance

Noter

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden RESTAURANT GILLELEJE HAVN A/S
Havnevej 14
3250 Gilleleje
e-mailadresse: jack@eshopgruppen.dk
CVR-nr: 35389032
Regnskabsår: 01/01/2021 - 31/12/2021

Revisor Revisor1 - Registreret revisor
Vesterbrogade 40
3250 Gilleleje
DK Danmark
CVR-nr: 10740746
P-enhed: 1000125549

Ledespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsperioden 01. januar 2021 - 31. december 2021 for RESTAURANT GILLELEJE HAVN A/S.

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.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Gilleleje , den 17/06/2022

Direktion

Annette Bylov Sørensen

Bestyrelse

Katha Pumpruk

Annette Bylov Sørensen

Jack Juul

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til kapitalejerne i RESTAURANT GILLELEJE HAVN A/S

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for RESTAURANT GILLELEJE HAVN A/S for regnskabsåret 1. januar 2021 - 31. december 2021, 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 2021 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2021 - 31. december 2021 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 International Ethics Standards Board for Accountants’ internationale retningslinjer for revisorers etiske adfærd (IESBA Code) og de yderligere etiske krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse krav og IESBA Code. Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Ledelsens ansvar for regnskabet

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 for 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 regnskabet

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 regnskabsbrugere 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.

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.

Gilleleje, 17/06/2022

Revisor1 - Registreret revisor
CVR: 10740746
Per Meldhedegaard Olsen, mne1177
Registreret revisor

Ledelsesberetning

Væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktivitet er at drive restaurationsvirksomhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat er positivt med kr. 444.302, hvilket ledelsen vurderer er tilfredsstillende.

Egenkapitalen er positiv med kr. 628.146.

Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets udløb stadig en Covid-19 pandemi. Konsekvenserne heraf har været en omfattende nedlukning i mange lande, hvilket forventes at få indflydelse på den globale økonomi.

Ledelsen anser konsekvenserne af Covid-19 som en begivenhed, der i mild grad påvirker selskabet, idet selskabets største aktivitet foregår om sommeren.

Selskabet har i regnskabsåret 2020 – på trods af pandemien - formået at skabe et tilfredsstillende resultat og ledelsen forventer at dette vil gentage sig i 2022.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B.
 Årsrapporten er aflagt efter årsregnskabslovens regnskabsklasse B.
 Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi. Endvidere indregnes 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 tilgå selskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordel vil fragå selskabet, og forpligtelsen kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet for enkelt regnskabspost nedefor.

Resultatopgørelsen

Nettoomsætningen

Omsætning indregnes i resultatopgørelsen, når salg og levering har fundet sted.

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Råvarer og hjælpematerialer forbrugt ved periodens udførte, fakturerede arbejde.

Andre driftsindtægter

Andre driftsindtægter omfatter løntilskud samt kompensationsordninger i forbindelse med Covid-19.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg og administration samt indirekte omkostninger vedrørende udført arbejde. F.eks. husleje, forsikringer, vedligeholdelse og værktøj.

Finansielle omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Finansielle poster omfatter renteindtægter og –omkostninger.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat og årets forskydning i udskudt skat. Aktuel skat beregnes med udgangspunkt i årets resultat før skat, korrigeret for ikke-skattepligtige indtægter og omkostninger.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Andre anlæg, driftsmidler og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Der foretages lineære afskrivninger baseret på en vurdering af de enkelte aktivers brugstider. Afskrivningerne beregnes under hensyntagen til en eventuel restværdi efter afsluttet brugstid.

Brugstiden er fastsat til 3-5 år.

Anlægsaktiver nedskrives til genindvindingsværdi, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi. Tab ved salg af anlægsaktiver indregnes i resultatopgørelsen under posten "Afskrivninger".

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

Finansielle anlægsaktiver
Deposita måles til kostpris.

Varebeholdninger
Varebeholdninger måles til kostpris eller nettorealiseringsværdien, såfremt denne er lavere. I kostprisen indgår omkostninger der direkte er medgået til anskaffelsen. Kostpris beregnes på grundlag af FIFO-metoden

Tilgodehavender
Tilgodehavender måles til nominel værdi reduceret med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter
Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.
Periodeafgrænsningsposter måles til kostpris.

Hensatte forpligtelser
Udskudt skat på aktiver og forpligtelser indregnes som en hensat forpligtelse. Udskudt skat måles til nettorealiseringsværdi og beregnes som 22 pct. af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier. Der indregnes dog ikke udskudt skat af midlertidige forskelle på aktiver, hvorpå der ikke er skattemæssig afskrivningsret.

Gældsforpligtelser
Gæld måles til amortiseret kostpris, hvilket svarer til nominel restgæld.

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

	Note	2021 kr.	2020 kr.
Bruttofortjeneste/Bruttotab		4.230.090	4.661.919
Personaleomkostninger	1	-3.525.311	-3.725.926
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-66.211	-57.157
Resultat af ordinær primær drift		638.568	878.836
Andre finansielle omkostninger		-67.546	-67.653
Ordinært resultat før skat		571.022	811.183
Skat af årets resultat	2	-126.720	-175.692
Årets resultat		444.302	635.491
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		444.302	635.491
I alt		444.302	635.491
Særlige poster fra resultatopgørelsen	Note 3		

Balance 31. december 2021

Aktiver

	Note	2021 kr.	2020 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		127.767	168.576
Materielle anlægsaktiver i alt		127.767	168.576
Kontraktlige aktiver		330.000	330.000
Finansielle anlægsaktiver i alt		330.000	330.000
Anlægsaktiver i alt		457.767	498.576
Råvarer og hjælpematerialer		236.470	236.470
Varebeholdninger i alt		236.470	236.470
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		63.803	100.724
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		1.496.605	1.754.987
Andre tilgodehavender		30.000	35.655
Periodeafgrænsningsposter		13.775	13.539
Tilgodehavender i alt		1.604.183	1.904.905
Likvide beholdninger		1.498.824	2.157.444
Omsætningsaktiver i alt		3.339.477	4.298.819
AKTIVER I ALT		3.797.244	4.797.395

Balance 31. december 2021

Passiver

	Note	2021	2020
		kr.	kr.
Registreret kapital mv.		500.000	500.000
Overkurs ved emission		171.461	171.461
Overført resultat		-43.315	-487.617
Egenkapital i alt		628.146	183.844
Gæld til tilknyttede virksomheder		2.070.555	1.915.286
Langfristede gældsforpligtelser i alt		2.070.555	1.915.286
Gæld til banker		749	199
Leverandører af varer og tjenesteydelser		1.156	363.495
Skyldig selskabsskat		126.720	175.692
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		969.918	2.158.879
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		1.098.543	2.698.265
Gældsforpligtelser i alt		3.169.098	4.613.551
PASSIVER I ALT		3.797.244	4.797.395

Noter

1. Personaleomkostninger

	2021 kr.	2020 kr.
Løn og gager	3.454.496	3.677.853
Pensionsbidrag	0	0
Andre omkostninger til social sikring	70.815	48.073
	<u>3.525.311</u>	<u>3.725.926</u>

2. Skat af årets resultat

	2021 kr.	2020 kr.
Aktuel skat	126.720	175.692
Ændring af udskudt skat	0	0
Regulering vedrørende tidligere år	0	0
	<u>126.720</u>	<u>175.692</u>

3. Særlige poster fra resultatopgørelsen

Covid-19 lønkompensation	kr. 217.239
Covid-19 kompensation faste omkostninger	kr. 294.446
Covid-19 kompensation selvstændige - tabt omsætning	kr. 276.000

4. Oplysning om eventualforpligtelser

Selskabet har indgået lejekontrakter med en årlig leje på kr. 840.000. Aftalen kan opsiges med 6 måneders varsel.

Selskabet har indgået leasingkontrakter med en restforpligtelse på kr. 3.386.

5. Information om gennemsnitligt antal ansatte

Gennemsnitligt antal ansatte	2021 9
------------------------------	-----------