

Værftet Restaurant & Bar af 2020 ApS

CVR-nr.: 41695005

Marinavej 1
6320 Egersund

Årsrapport
21. september 2020 - 31. december 2021

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

01/04/2022

Peter Lauritsen
Dirigent

Indhold

Virksomhedsoplysninger

Virksomhedsoplysninger

Påtegninger

Ledelsespåtegning

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis

Resultatopgørelse

Balance

Noter

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden Værftet Restaurant & Bar af 2020 ApS
Marinavej 1
6320 Egernsund
e-mailadresse: pl@win2win.dk
CVR-nr: 41695005
Regnskabsår: 21/09/2020 - 31/12/2021

Ledespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsperioden 21. september 2020 - 31. december 2021 for Værftet Restaurant & Bar af 2020 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.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ledelsen anser betingelserne for at udelade revision for opfyldt.

Flensborg , den 25/03/2022

Direktion

Peter Lauritsen

Ledelsesberetning

Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Selskabet driver Værftet Restaurant & Bar.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Virksomhedens resultatopgørelse for 2020/21 udviser et overskud på 44.675 kr. og virksomhedens balance pr. 31. december 2021 udviser en egenkapital på 84.675 kr.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er ikke efter balancedagen indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for virksomhedens finansielle stilling

Anvendt regnskabspraksis

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

Præsentationsvaluta

Årsregnskabet er aflagt i danske kroner.

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Indtægter fra salg af varer og tjenesteydelser indregnes i nettoomsætningen, når levering har fundet sted.

Nettoomsætning måles til dagsværdien af det aftalte vederlag ekskl. moms og afgifter opkrævet på vegne af tredjepart. Alle former for afgivne rabatter indregnes i nettoomsætningen.

Bruttofortjeneste

I resultatopgørelsen er nettoomsætning, varekøb, andre driftsindtægter og eksterne omkostninger med henvisning til årsregnskabslovens § 32 sammendraget til én regnskabspost benævnt bruttofortjeneste.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner, samt andre omkostninger til social sikring m.v. til virksomhedens medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Afskrivninger

Afskrivninger omfatter afskrivninger på materielle anlægsaktiver samt indretning af lejede lokaler.

Afskrivningsgrundlaget, der opgøres som kostprisen med fradrag af eventuel restværdi, afskrives lineært over den forventede brugstid, baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar 5 år
Indretning af lejede lokaler 8 år

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 godtgørelse under acontoskatteordningen m.v.

Skat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat. Årets skat indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og i egenkapitalen med den del, som kan henføres til transaktioner indregnet i egenkapitalen.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Fortjeneste og tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgsprisen med fradrag af salgsmkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under afskrivninger

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris. Der nedskrives til imødegåelse af forventede tab efter en individuel vurdering af tilgodehavender.

Periodeafgrænsningsposter, aktiver

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under omsætningsaktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Gældsforpligtelser

Finansielle gældsforpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris. Øvrige gældsforpligtelser måles til nettorealiseringsværdi.

Resultatopgørelse 21. sep. 2020 - 31. dec. 2021

	Note	2020/21 kr.
Bruttofortjeneste/Bruttotab		4.347.024
Personaleomkostninger	1	-4.248.205
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-38.521
Resultat af ordinær primær drift		60.298
Øvrige finansielle omkostninger		-3.017
Ordinært resultat før skat		57.281
Skat af årets resultat	2	-12.606
Årets resultat		44.675
Forslag til resultatdisponering		
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		0
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode		0
Overført resultat		44.675
I alt		44.675
	Note	
Særlige poster fra resultatopgørelsen	3	

Balance 31. december 2021

Aktiver

	Note	2020/21
Goodwill		kr. 0
Immaterielle anlægsaktiver i alt		0
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		133.605
Indretning af lejede lokaler		35.835
Materielle anlægsaktiver i alt		169.440
Deposita		40.000
Finansielle anlægsaktiver i alt		40.000
Anlægsaktiver i alt		209.440
Råvarer og hjælpematerialer		122.094
Varebeholdninger i alt		122.094
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		46.092
Andre tilgodehavender		218.283
Tilgodehavender i alt		264.375
Likvide beholdninger		527.768
Omsætningsaktiver i alt		914.237
AKTIVER I ALT		1.123.677

Balance 31. december 2021

Passiver

	Note	2020/21
		kr.
Registreret kapital mv.		40.000
Overført resultat		44.675
Egenkapital i alt		84.675
Hensættelse til udskudt skat		12.606
Hensatte forpligtelser i alt		12.606
Leverandører af varer og tjenesteydelser		134.318
Skyldig moms og afgifter		142.836
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		749.242
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		1.026.396
Gældsforpligtelser i alt		1.026.396
PASSIVER I ALT		1.123.677

Noter

1. Personaleomkostninger

	2020/21 kr.	-
Løn og gager	3.761.795	
Pensionsbidrag	-	
Andre omkostninger til social sikring	64.063	
Løntilskud jobtræning	-13.886	
Personaleomkostninger	13.599	
Freelance opvasker/tjener	422.634	
	4.248.205	

2. Skat af årets resultat

	2020/21 kr.	-
Aktuel skat	0	
Ændring af udskudt skat	12.804	
Regulering vedrørende tidligere år	0	
	12.804	

3. Særlige poster fra resultatopgørelsen

Andre Driftsindtægter (vedrørende COVID-19)	2020/21 kr.	-
Kompensation for tabt omsætning	436.667	
Lønkomensation	229.027	
Kompensation for stedbundne faste omkostninger	138.918	
	804.612	

Bruttoresultatet indeholder ekstraordinære indtægter på 804.612 kr. vedrørende covid-19 kompensationer. Beløbet er indregnet under andre driftsindtægter.

4. Oplysning om eventualforpligtelser

Selskabet har indgået en forpagtningskontrakt med en opsigelsesperiode på 3 til 12 måneder. Pagten i opsigelsesperioden skønnes at udgøre mellem 102 og 408 t.kr.

5. Information om gennemsnitligt antal ansatte

Gennemsnitligt antal ansatte

2020/21

8