

Restaurant Flakfortet på Øen i Øresund ApS

CVR-nr.: 41411287

Kløvermarksvej 34
2300 København S

Årsrapport
1. januar 2021 - 31. december 2021

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

08/07/2022

Nikolaj Rich-Jensen
Dirigent

Indhold

Virksomhedsoplysninger

Virksomhedsoplysninger

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis

Resultatopgørelse

Balance

Noter

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden Restaurant Flakfortet på Øen i Øresund ApS
Kløvermarksvej 34
2300 København S

CVR-nr: 41411287
Regnskabsår: 01/01/2021 - 31/12/2021

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabet aktiviteter er mad mm til hverdag og festlige lejligheder, samt arrangementer at udflugter på Flakfortet.

Udviklingen i aktiviteterne og økonomiske forhold

Udviklingen er som forventet i opstartsfasen.

Begivenheder efter regnskabs afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning afslutning indtruffet det at selskabet er erklæret konkurs på grund af manglende regnskab, men dette er ved at komme på plads nu og vi forventer at have løst situationen meget snart.

Ledelsen anser betingelserne for at udelade revision for opfyldt.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B. Årsrapporten for Restaurant Flakfortet ApS for 2021 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-Virksomheder.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelse indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

Resultatopgørelsen er opstillet i artsopdelt beretningsform og balancen i kontoform.

Aktiverne indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde selskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå selskabet, og forpligtigelsens 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 rici, der fremkommer inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræftede forhold eksisterede på balancedagen.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning fratrukket vareforbrug og andre eksterne omkostninger.

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

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, samt tillæg og godgørelse under acontoskatteordningen mv.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen.

Balancen

Immaterielle anlægsaktiver

Erhvervet goodwill måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

	Brugstid	Scrapværdi
Andre anlæg, driftmateriel og inventar	3-5	0

Aktiver med en kostpris under 31 t.kr. pr enhed indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen under afskrivninger.

Andre tilgodehavender

Andre tilgodehavender indregnes i balancen til kostpris.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til nominal værdi med fradrag for nedskrivning til imødegåelse af forventet tab.

Udbytte

Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen.

Foreslået udbytte indregnes som forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

Skyldig skat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen baseret for den for indeværende år anvendte skattesats, 22%. Udskudt skat 22%.

Udskudt skat måles efter balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. Udskudte skatteaktiver måles til den værdi, hvortil aktivet forventes, at kunne realiseres.

Gældsforpligtelse

Gæld er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

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

	Note	2021	2020
		kr.	kr.
Nettoomsætning	1	2.847.780	1.542.199
Eksterne omkostninger	2	-1.549.120	-990.815
Bruttoresultat		1.298.660	551.384
Personaleomkostninger	3	-1.214.825	-814.054
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	4	-58.942	-44.200
Resultat af ordinær primær drift		24.893	-306.870
Øvrige finansielle omkostninger	5	-8.425	
Ordinært resultat før skat		16.468	-306.870
Skat af årets resultat			0
Årets resultat		16.468	-306.870
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		0	
Overført resultat		16.468	-306.870
I alt		16.468	-306.870

Balance 31. december 2021

Aktiver

	Note	2021 kr.	2020 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		223.699	191.569
Materielle anlægsaktiver i alt		223.699	191.569
Anlægsaktiver i alt		223.699	191.569
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		138.516	
Andre tilgodehavender		254.919	34.554
Tilgodehavender i alt		393.435	34.554
Likvide beholdninger	6	166.358	36.939
Omsætningsaktiver i alt		559.793	71.493
AKTIVER I ALT		783.492	263.062

Balance 31. december 2021

Passiver

	Note	2021 kr.	2020 kr.
Registreret kapital mv.		40.000	40.000
Overført resultat		-290.401	-306.870
Forslag til udbytte		0	0
Egenkapital i alt		-250.401	-266.870
Skyldig moms og afgifter		275.296	110.807
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring	7	758.597	419.125
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		1.033.893	529.932
Gældsforpligtelser i alt		1.033.893	529.932
PASSIVER I ALT		783.492	263.062

Noter

1. Nettoomsætning

	2021
	kr.
Momspligtig omsætning	2.812.740
Momsfri omsætning	35.040

Omsætning	2.847.780
	=====

2. Eksterne omkostninger

	2021
	kr.
Direkte omkostninger	
Vareforbrug	1.173.374
Andre eksterne udgifter	
Markedsføringsomkostninger	50.446
Lokaleomkostninger	
Husleje/Forpagtning	184.059
Husleje/Værelser	8.125
Rengøring	23.434
Brandslukningsudstyr	15.183

Lokaleomkostninger	230.801
Administration	
Kontorartikler og tryksager	3.136
Edb-Udgifter/Software	15.598
Rep.- og vedligehold Inventar	6.919
Rep.- og vedligehold driftmidler	1.468
Mindre anskaffelser	6.182
Telefon	3.500
Bredbånd	2.250
Bankgebyrer	4.657
Regnskabsassistance	15.000
Revisor	10.000
Advokat	13.600
Forsikringer	3.230
Web-hotell og domænenavne	1.289
Renter og gebyr Skat	7.670

Administration	93.031

Eksterne omkostninger i alt	1.549.120
	=====

3. Personalemkostninger

	2021
	kr.
Løn & Gage	1.195.766
Andre omkostninger til sociale sikringer	19.059

Personalemkostninger	1.214.825
	=====

4. Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver

	2021
	kr.
Materielle Anlægsaktiver	
Driftmidler/Båd	
Anskaffelsessum, primo	235.769
Årets tilgang	91.072
Årets afskrivninger	-58.942
AKK afskrivninger	-44.200

Driftmidler, ultimo	223.699
	=====

5. Øvrige finansielle omkostninger

	2021
	kr.
Renteudgifter	
Renteudgift bank	453
Renteudgift kreditorer	7.952

Renteudgifter	8.425
	=====

6. Likvide beholdninger

	2021
	kr.
Kassebeholdning	13.519
Lunar bank	152.839

Likvide midler	166.358
	=====

7. Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring

	2021
	kr.
Anden gæld	<hr/>
Hensat regnskabsassistance	5.000
Skyldig kreditorer	85.448
Mellemregning med anpartshaver	851
Skyldig A-Skat	0
Skyldig AM-Bidrag	0
Skyldig ATP	6.854
Skyldig feriepenge	66.975
Skattekonto	590.717
	<hr/>
Anden gæld i alt	758.597 <hr/> <hr/>

8. Information om gennemsnitligt antal ansatte

	2021
Gennemsnitligt antal ansatte	17