



Andelsboligforeningen Vesterled

”Restauranten”

Årsrapport 2019

Indholdsfortegnelse

Administrator- og bestyrelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæring om review af årsregnskabet	3
Anvendt regnskabspraksis	4
Resultatopgørelse	5
Balance	6 - 7
Noter	8 - 9

Administrator- og bestyrelsespåtegning

Undertegnede har aflagt årsregnskabet for 2019 for Andelsboligforeningen Vesterled "Restauranten".

Årsregnskabet omfatter alene "Restauranten"s aktiver, passiver og resultat, og omfatter således ikke Andelsboligforeningen Vesterled's øvrige aktiviteter.

Årsregnskabet er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse A.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af "Restauranten"s aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2019 samt af resultatet af "Restauranten"s aktiviteter for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2019.

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, der væsentligt vil kunne påvirke vurderingen af "Restauranten"s finansielle stilling.

Holbæk, den 18. februar 2020



Administrator
Advodan

Holbæk, den 18. februar 2020



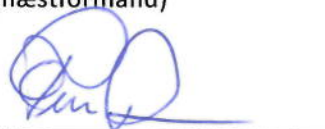
Marianne Jeppesen
(formand)



Torben Macon
(næstformand)



Lars Gaunø Jensen
(sekretær)



Finn Andersen



Jens Thorsten Pedersen

Lars Dirksen

Den uafhængige revisors erklæring om review af årsregnskabet

Til medlemmerne i Andelsboligforeningen Vesterled "Restauranten"

Vi har udført review af årsregnskabet for Andelsboligforeningen Vesterled "Restauranten" for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2019, omfattende anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelse 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 udtrykker en konklusion om, hvorvidt vi er blevet bekendt med forhold, der giver os grund til at mene, at årsregnskabet 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 foreningen, 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 foreningens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2019 samt af resultatet af foreningens aktiviteter for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2019 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Holbæk, den 18. februar 2020

RevisorGården
Godkendte Revisorer A/S



Britt Steen
statsautoriseret revisor

Anvendt regnskabspraksis

Årsregnskabet for 2019 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse A.

Anvendt regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

Om den anvendte regnskabspraksis kan i øvrigt oplyses følgende:

Resultatopgørelsen

Indtægter

Indtægter omfatter salg af måltider og drikkevarer samt udlejning af gæsteværelser og receptionsydelse. Indtægterne indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang.

Vareforbrug

Vareforbrug omfatter kostpris for årets solgte varer og ydelser.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og øvrige lønrelaterede omkostninger, herunder sygedagpenge med fradrag af lønrefusioner fra det offentlige.

Køkkenomkostninger

Køkkenomkostninger omfatter omkostninger til rengøring, bordpynt, vedligeholdelse af udstyr og inventar samt småanskaffelser.

Administrationsomkostninger

Administrationsomkostninger omfatter kontoromkostninger, omkostninger til administrator, diverse personaleomkostninger mv.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og –omkostninger.

Balancen

Varebeholdninger

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

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til nominel værdi med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Gældsforpligtelser

Øvrige gældsforpligtelser, som omfatter leverandørgæld samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, der i al væsentlighed svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse for perioden 1. januar - 31. december

<u>Note</u>	2019 kr.	2018 t.kr.
Indtægter		
1 Salg af måltider m.v.	2.028.812	1.852
2 Salg af drikkevarer	34.381	29
Ydelser gennem receptionen m.v.	19.692	55
Udlejning af gæsteværelser m.v.	30.650	42
Vareforbrug	<u>-904.104</u>	<u>-715</u>
Bruttoavance	<u>1.209.431</u>	<u>1.263</u>
Personaleomkostninger		
Løn, feriepenge og administrativ løn	-1.024.307	-1.016
Frie måltider	16.150	15
Sociale omkostninger/forsikringer	<u>-13.841</u>	<u>-13</u>
	<u>-1.021.998</u>	<u>-1.014</u>
Køkkenomkostninger		
Rengøringsmidler	-42.895	-9
Duge og vask m.v.	-20.193	-23
Bordpynt og papirvarer	-16.559	-16
Rengøring	-15.813	-17
Vedligeholdelse af køkken, køkkenudstyr og inventar	-26.876	-31
Småanskaffelser	<u>-11.881</u>	<u>-2</u>
	<u>-134.217</u>	<u>-98</u>
Administrationsomkostninger		
Dataløn	-5.500	-5
Porto og gebyrer	-970	-1
Regnskabsassistance	0	-7
Administration	-64.151	-64
Kontorholdudgifter	-1.112	-1
Personaleomkostninger	-11.893	-5
Telefon	-11.070	-11
Affaldsudgifter m.v.	<u>-26.172</u>	<u>-27</u>
	<u>-120.868</u>	<u>-121</u>
Omkostninger i alt	<u>-1.277.083</u>	<u>-1.233</u>
Resultat før finansielle poster	-67.652	30
Renteudgifter	<u>-408</u>	<u>0</u>
Årets resultat	<u><u>-68.060</u></u>	<u><u>30</u></u>

Balance pr. 31. december

Aktiver

<u>Note</u>	2019 kr.	2018 t.kr.
3 Varebeholdninger	<u>74.448</u>	<u>100</u>
Tilgodehavender fra salg	378.510	305
Tilgodehavende, hos AB Vesterled	0	47
Andre tilgodehavender	<u>150</u>	<u>0</u>
Tilgodehavender	<u>378.660</u>	<u>352</u>
4 Likvide beholdninger	<u>69.789</u>	<u>51</u>
Omsætningsaktiver	<u>522.897</u>	<u>503</u>
Aktiver	<u><u>522.897</u></u>	<u><u>503</u></u>

Balance pr. 31. december

Passiver

<u>Note</u>		2019 kr.	2018 t.kr.
5	Egenkapital	<u>262.820</u>	<u>331</u>
	Indefrosne feriepenge	<u>13.724</u>	<u>0</u>
	Langfristede gældsforpligtelser	<u>13.724</u>	<u>0</u>
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	130.275	95
	Gæld til AB Vesterled	46.630	0
6	Anden gæld	<u>69.448</u>	<u>77</u>
	Kortfristede gældsforpligtelser	<u>246.353</u>	<u>172</u>
	Gældsforpligtelser	<u>260.077</u>	<u>172</u>
	Passiver	<u><u>522.897</u></u>	<u><u>503</u></u>

Noter til regnskabet

	2019 kr.	2018 t.kr.
1. Salg af måltider mv.		
Menuer	684.862	623
Ekstra middage	72.585	63
Fast beløb	1.080.365	1.070
Selskaber og beboerearrangementer	<u>191.000</u>	<u>96</u>
	<u><u>2.028.812</u></u>	<u><u>1.852</u></u>
2 Salg af drikkevarer		
Øl	4.158	4
Vand	2.630	2
Spiritus	7.830	4
Vin	<u>19.763</u>	<u>19</u>
	<u><u>34.381</u></u>	<u><u>29</u></u>
3 Varebeholdninger		
Madvarer	49.944	61
Øl og vand	2.644	3
Vin og spiritus	5.591	6
Bordpynt og papirvarer	6.250	6
Rengøringsmidler	<u>10.019</u>	<u>24</u>
	<u><u>74.448</u></u>	<u><u>100</u></u>
4 Likvide beholdninger		
Kassebeholdningen	674	0
Sparekassen Sjælland, konto nr. 2032800	<u>69.115</u>	<u>51</u>
	<u><u>69.789</u></u>	<u><u>51</u></u>
5 Egenkapitalen		
Saldo pr. 1. januar 2019	330.880	301
Årets resultat	<u>-68.060</u>	<u>30</u>
	<u><u>262.820</u></u>	<u><u>331</u></u>

Specifikationer

	2019	2018
	kr.	t.kr.
6 Anden gæld		
Skyldig A-skat og AM-Bidrag	20.912	17
Skyldig ATP	1.799	2
Skyldige feriepenge	14.013	16
Feriepengeforpligtelse	32.724	42
	<u>69.448</u>	<u>77</u>