

ÅRSRAPPORT

1. januar - 31. december 2023

Garnhuset i Køge ApS

Vestergade 18
4600 Køge

CVR nr. 16832634

Indsender:

Revisionskontoret i Faxe
Granvej 2
4640 Faxe

Fremlagt og godkendt

på den ordinære generalforsamling den 18. april 2024

Dirigent

Helle Voss Petersen

Indholdsfortegnelse

Selskabsoplysninger

Selskabsoplysninger	3
---------------------	---

Påtegninger

Ledelsespåtegning	4
-------------------	---

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	5
---	---

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december	6
--	---

Balance pr. 31. december	7
--------------------------	---

Noter	9
-------	---

Anvendt regnskabspraksis	10
--------------------------	----

Selskabsoplysninger

Selskabet

Garnhuset i Køge ApS
Vestergade 18
4600 Køge

Telefon: 5665 2566

CVR-nr.: 16832634
Stiftelsesdato: 1. marts 1993
Hjemsted: Køge Kommune
Regnskabsår: 1. januar - 31. december

Direktion

Helle Voss Petersen

Revisor

REVISIONSKONTORET I FAXE
Registrerede revisorer FSR
Granvej 2
4640 Faxe

Bankforbindelse

Danske Bank A/S
København

Generalforsamling

Ordinær generalforsamling afholdes
18. april 2024, på selskabets adresse.

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 2023 for Garnhuset i Køge ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og den finansielle stilling pr. 31. december 2023 samt af resultatet.

Direktionen anser, at betingelserne for at undlade revision, fortsat er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Faxe Ladeplads, den 11. april 2024

Direktion:

Helle Voss Petersen

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i Garnhuset i Køge ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Garnhuset i Køge ApS for regnskabsåret 2023 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter 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 årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR - danske revisors Etiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, 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 eller fuldstændigheden af de oplysninger, De har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Faxe, den 11. april 2024

REVISIONSKONTORET I FAXE

CVR-nr. 16609331

Poul Johansson
Registreret revisor FSR
mne2968

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

	Note	2023	2022
Bruttofortjeneste/-tab		1.012.496	938.793
Personaleomkostninger	1.	<u>-777.034</u>	<u>-704.432</u>
Resultat før finansielle poster		<u>235.462</u>	<u>234.361</u>
Andre finansielle indtægter		0	69
Andre finansielle omkostninger		<u>-2.236</u>	<u>-5.652</u>
Ordinært resultat før skat		<u>233.226</u>	<u>228.778</u>
Skat af årets resultat	2.	<u>-52.294</u>	<u>-50.314</u>
ÅRETS RESULTAT		<u>180.932</u>	<u>178.464</u>
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		<u>180.932</u>	<u>178.464</u>
Disponeret i alt		<u>180.932</u>	<u>178.464</u>

Balance pr. 31. december

	Note	2023	2022
AKTIVER			
ANLÆGSAKTIVER			
Finansielle anlægsaktiver			
Andre tilgodehavender		44.993	36.799
Finansielle anlægsaktiver i alt		44.993	36.799
Anlægsaktiver i alt		44.993	36.799
OMSÆTNINGSAKTIVER			
Varebeholdninger			
Fremstillede varer og handelsvarer		1.017.276	821.784
Varebeholdninger i alt		1.017.276	821.784
Tilgodehavender			
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		4.528	2.643
Tilgodehavender i alt		4.528	2.643
Likvide beholdninger		897.769	772.941
Likvide beholdninger i alt		897.769	772.941
Omsætningsaktiver i alt		1.919.573	1.597.368
AKTIVER I ALT		1.964.566	1.634.167

Balance pr. 31. december

	Note	2023	2022
PASSIVER			
EGENKAPITAL			
Virksomhedskapital		290.000	290.000
Overført overskud eller underskud		1.278.169	1.097.236
Egenkapital i alt		1.568.169	1.387.236
GÆLDSFORPLIGTELSE			
Kortfristede gældsforpligtelser			
Leverandører af varer og tjenesteydelser		8.000	6.000
Anden gæld, herunder skyldige skatter og bidrag til social sikring		388.397	240.931
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		396.397	246.931
Gældsforpligtelser i alt		396.397	246.931
PASSIVER I ALT		1.964.566	1.634.167
Ledelsesberetning	3.		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	4.		

Noter

	2023	2022
1. Personalemkostninger		
Lønninger	739.942	652.900
Andre omkostninger til social sikring	<u>37.092</u>	<u>51.532</u>
	<u>777.034</u>	<u>704.432</u>
Gennemsnitlig antal fuldtidsbeskæftigede	2	2
2. Skat af årets resultat		
Skat af årets resultat	<u>52.294</u>	<u>50.314</u>
	<u>52.294</u>	<u>50.314</u>
3. Ledelsesberetning		
Væsentligste aktiviteter		
Selskabets væsentligste aktivitet er handel med strikkegarn, tekstiler og diverse tilbehør.		
4. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
Selskabet har ikke foretaget pantsætninger eller stillet sikkerhed.		

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Garnhuset i Køge ApS 2023 aflægges i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B med enkelte tilvalg fra højere klasser.

Årsrapporten er udarbejdet efter samme regnskabspraksis som sidste år

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Med henvisning til Årsregnskabslovens § 32, stk 1 har selskabet sammendraget visse poster i resultatopgørelsen i posten bruttofortjeneste.

Nettoomsætningen ved salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætning indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Omkostninger til færdigvarer og handelsvarer

Omkostninger til færdigvarer og handelsvarer indeholder det forbrug af varer der er medgået til virksomhedens nettoomsætning.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer m.v.

Finansielle poster

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

Skat af årets resultat

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

Balancen

Finansielle anlægsaktiver

Finansielle anlægsaktiver omfatter huslejedepositum.

Varebeholdninger

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

Kostpris for handelsvarer samt råvarer og hjælpematerialer omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Tilgodehavender

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

Skyldig skat og udskudt skat

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 betalte acontoskatter.

Anvendt regnskabspraksis

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, f.eks. vedrørende aktier, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealiseringsværdi.

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. For indeværende år er anvendt en skattesats på 22%.

Gældsforpligtelser

Gæld i øvrigt er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.