

G-11 ApS
Nyhavn 15
1051 København
CVR-nr. 20 94 20 96

Årsrapport for 2023
(25. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsam-
ling den 28. juni 2024

Linda Christina Joost
dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december	12
Balance 31. december	13
Egenkapitalopgørelse	15
Noter	16

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2023 for G-11 ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2023 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2023.

Ledelsesberetningen indeholder efter min opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København K, den 27. juni 2024

Direktion

Linda Christina Joost
direktør

Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang

Til kapitalejeren i G-11 ApS

Konklusion

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for G-11 ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2023, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vor opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2023 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2023 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Grundlag for konklusion

Vi har udført vor udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR - danske revisors standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven. Vort ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i afsnittet "Revisors ansvar for den udvidede gennemgang af årsregnskabet". Vi er uafhængige af selskabet i overensstemmelse med International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisors etiske adfærd (IESBA Code) og de yderligere etiske krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vore øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse krav og IESBA Code. Det er vor opfattelse, at det opnåede bevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vor konklusion.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

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 den udvidede gennemgang af årsregnskabet

Vort ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet. Dette kræver, at vi planlægger og udfører handlinger med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for vor konklusion om årsregnskabet og derudover udfører specifikt krævede supplerende handlinger med henblik på at opnå yderligere sikkerhed for vor konklusion.

En udvidet gennemgang omfatter handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, analytiske handlinger og de specifikt krævede supplerende handlinger samt vurdering af det opnåede bevis.

Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang

Omfanget af handlinger, der udføres ved en udvidet gennemgang, er mindre end ved en revision, og vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

Vor konklusion om årsregnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen.

I tilknytning til vor udvidede gennemgang af årsregnskabet er det vort ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med årsregnskabet eller vor viden opnået ved den udvidede gennemgang eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

Vort ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vor opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

København K, den 27. juni 2024

M2&Co.
statsautoriseret revisionsaktieselskab
CVR-nr. 29 16 85 04

Torben Peter Madsen
Statsautoriseret Revisor
mne33231

Selskabsoplysninger**Selskabet**

G-11 ApS
Nyhavn 15
1051 København

CVR-nr.: 20 94 20 96

Regnskabsperiode: 1. januar - 31. december 2023

Stiftet: 1. april 1998

Regnskabsår: 25. regnskabsår

Hjemsted: København

Direktion

Linda Christina Joost, direktør

Revisor

M2&Co.
statsautoriseret revisionsaktieselskab
Købmagergade 67, 2. tv
1150 København K

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets aktivitet er at drive restaurationsvirksomhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2023 udviser et overskud på kr. 1.735.117, og selskabets balance pr. 31. december 2023 udviser en egenkapital på kr. 6.222.371.

Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for G-11 ApS for 2023 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg af regler fra regnskabsklasse C.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2023 er aflagt i kr.

Generelt om indregning og måling

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

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

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå selskabet, og forpligtelsens 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.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

Anvendt regnskabspraksis

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Selskabet anvender bestemmelsen i årsregnskabslovens § 32, hvorefter selskabets omsætning ikke er oplyst.

Bruttofortjeneste er et sammendrag af nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling samt andre driftsindtægter med fradrag af omkostninger til råvarer og hjælpematerialer og andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Indtægter fra salg af handelsvarer og færdigvarer, indregnes i resultatopgørelsen, når levering og risikoovergang til køber har fundet sted, og hvis indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget.

Nettoomsætningen måles til dagsværdien af det aftalte vederlag ekskl. moms og afgifter. Alle former for afgivne rabatter er fratrukket i nettoomsætningen.

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer omfatter varekøb med fradrag af rabatter samt årets forskydning i varebeholdningerne.

Andre driftsindtægter

Andre driftsindtægter indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens aktiviteter.

Andre eksterne omkostninger

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

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere.

Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver.

Finansielle indtægter og omkostninger

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

Anvendt regnskabspraxis

Indtægter af kapitalandele i dattervirksomheder

I virksomhedens resultatopgørelse indregnes den forholdsmæssige andel af de enkelte dattervirksomheders resultat efter skat efter fuld eliminering af intern avance/tab.

Skat af årets resultat

Virksomheden er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning.

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud til nedsættelse af eget skattemæssigt overskud.

Årets skat, som består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posterings direkte i egenkapitalen.

Anvendt regnskabspraksis

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar samt indretning af lejede lokaler måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug.

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

	Brugstid	Restværdi
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 år	0 %
Indretning af lejede lokaler	10 år	0 %

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i dattervirksomheder, associerede virksomheder og kapitalinteresser

Kapitalandele i dattervirksomheder, associerede virksomheder og kapitalinteresser måles til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes indre værdi opgjort efter koncernens regnskabspraksis med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne avancer og tab og med tillæg af resterende merværdier og positiv goodwill opgjort efter overtagelsesmetoden. Negativ goodwill indregnes i resultatopgørelsen ved købet af kapitalandelen. Vedrører den negative goodwill overtagne eventualforpligtelser, indtægtsføres negativ goodwill først, når eventualforpligtelserne er afviklet eller bortfaldet.

Kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder måles i moderselskabsregnskabet efter den indre værdis metode.

Koncerngoodwill afskrives over den vurderede økonomiske levetid, der fastlægges på baggrund af ledelsens erfaringer inden for de enkelte forretningsområder. Koncerngoodwill afskrives lineært over afskrivningsperioden, der udgør 5-20 år. Afskrivningsperioden er fastlagt ud fra en vurdering af, at der er tale om strategisk erhvervede virksomheder med en stærk markedsposition og langsigtet indtjeningsprofil.

Kapitalandele i dattervirksomheder, associerede virksomheder og kapitalinteresser med regnskabsmæssig negativ indre værdi måles til kr. 0, og et eventuelt tilgodehavende hos disse virksomheder nedskrives, i det omfang tilgodehavendet er uerholdeligt. I det omfang modervirksomheden har en retlig eller faktisk forpligtelse til at dække en underbalance, der overstiger tilgodehavendet, indregnes det resterende beløb under hensatte forpligtelser.

Anvendt regnskabspraksis

Deposita

Deposita måles til anskaffelsespris.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. Er nettorealiseringsværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

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

Værdiforringelse af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver samt kapitalandele i dattervirksomheder vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse, ud over det som udtrykkes ved afskrivning.

Foreligger der indikationer på værdiforringelse, foretages nedskrivningstest af hvert enkelt aktiv eller gruppe af aktiver. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indestående i pengeinstitutter.

Egenkapital

Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode

Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode i selskabets årsregnskab omfatter nettoopskrivning af kapitalandele i dattervirksomheder i forhold til kostpris.

Udbytte

Foreslået udbytte vises som en særskilt post under egenkapitalen. Udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

Selskabsskat og udskudt skat

Selskabet er sambeskattet med koncernforbundne danske selskaber. Den aktuelle selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster og med fuld fordeling med refusion vedrørende skattemæssige underskud. De sambeskattede selskaber indgår i acontoskatteordningen.

Anvendt regnskabspraksis

Skyldige og tilgodehavende sambeskatningsbidrag indregnes i balancen som 'Tilgodehavende sambeskatningsbidrag' eller 'Skyldige sambeskatningsbidrag'.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen. Udskudt skat 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 bortset fra poster, der føres direkte på egenkapitalen.

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.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

	Note	2023	2022
Bruttofortjeneste	1	7.978.125	8.262.638
Personaleomkostninger	2	-5.168.570	-4.334.220
Resultat før af- og nedskrivninger		2.809.555	3.928.418
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver		-3.400	-3.400
Andre driftsomkostninger		-677.030	0
Resultat før finansielle poster		2.129.125	3.925.018
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder	3	3.722	2.693.413
Finansielle indtægter	4	342.126	200.292
Finansielle omkostninger	5	-248.420	-247.495
Resultat før skat		2.226.553	6.571.228
Skat af årets resultat	6	-491.436	-851.070
Årets resultat		1.735.117	5.720.158
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte		2.000.000	2.500.000
Overført resultat		-264.883	3.220.158
		1.735.117	5.720.158

Balance 31. december

	Note	2023	2022
Aktiver			
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	7	0	0
Indretning af lejede lokaler	7	3.400	6.800
Materielle anlægsaktiver		3.400	6.800
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	8	4.001.709	4.309.532
Tilgodehavender i tilknyttede virksomheder	9	2.917.907	4.925.302
Deposita	9	171.543	171.543
Finansielle anlægsaktiver		7.091.159	9.406.377
Anlægsaktiver i alt		7.094.559	9.413.177
Færdigvarer og handelsvarer		71.883	53.896
Varebeholdninger		71.883	53.896
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		279.955	401.896
Andre tilgodehavender		361.045	59.329
Tilgodehavender		641.000	461.225
Likvide beholdninger		4.404.319	3.656.738
Omsætningsaktiver i alt		5.117.202	4.171.859
Aktiver i alt		12.211.761	13.585.036

Balance 31. december

	<u>Note</u>	<u>2023</u>	<u>2022</u>
Passiver			
Virksomhedskapital		125.000	125.000
Overført resultat		4.097.371	4.362.254
Foreslået udbytte for regnskabsåret		<u>2.000.000</u>	<u>2.500.000</u>
Egenkapital	10	<u>6.222.371</u>	<u>6.987.254</u>
Gældsbreve		<u>3.283.570</u>	<u>3.518.023</u>
Langfristede gældsforpligtelser	11	<u>3.283.570</u>	<u>3.518.023</u>
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser	11	244.948	230.717
Leverandører af varer og tjenesteydelser		542.738	415.528
Skyldigt sambeskatningsbidrag		491.436	851.070
Anden gæld		<u>1.426.698</u>	<u>1.582.444</u>
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>2.705.820</u>	<u>3.079.759</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>5.989.390</u>	<u>6.597.782</u>
Passiver i alt		<u>12.211.761</u>	<u>13.585.036</u>
Eventualforpligtelser	12		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	13		
Særlige poster	1		

Egenkapitalopgørelse

	Virksomheds- kapital	Overført resul- tat	Foreslået ud- bytte for regn- skabsåret	I alt
Egenkapital 1. januar 2023	125.000	4.362.254	2.500.000	6.987.254
Betalt ordinært udbytte	0	0	-2.500.000	-2.500.000
Årets resultat	0	-264.883	0	-264.883
Foreslået udbytte	0	0	2.000.000	2.000.000
Egenkapital 31. december 2023	125.000	4.097.371	2.000.000	6.222.371

Noter

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
1 Særlige poster		
Kompensation Covid-19		
Selvstændig kompensation	0	99.000
Lønkompensation	0	290.660
Kompensation faste omkostninger	0	166.694
Slutafregning (tilbagebetaling) - selvstændig kompensation	-107.565	0
Slutafregning (tilbagebetaling) - lønkompensation	-305.141	0
Slutafregning (tilbagebetaling) - kompensation faste omkostninger	-264.324	0
	<u>-677.030</u>	<u>556.354</u>
2 Personaleomkostninger		
Lønninger	4.949.262	4.049.346
Pensioner	192.665	184.496
Andre omkostninger til social sikring	26.643	100.378
	<u>5.168.570</u>	<u>4.334.220</u>
Antal heltidsbeskæftigede personer i gennemsnit	<u>13</u>	<u>12</u>
3 Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder		
Andel af overskud i tilknyttede virksomheder	311.546	1.608.951
Afskrivning af goodwill	-307.824	-307.824
Værdiregulering tilgodehavender tilknyttede virk.	0	1.392.286
	<u>3.722</u>	<u>2.693.413</u>

Noter

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
4 Finansielle indtægter		
Renteindtægter fra tilknyttede virksomheder	328.071	200.292
Andre finansielle indtægter	<u>14.055</u>	<u>0</u>
	<u>342.126</u>	<u>200.292</u>
5 Finansielle omkostninger		
Andre finansielle omkostninger	<u>248.420</u>	<u>247.495</u>
	<u>248.420</u>	<u>247.495</u>
6 Skat af årets resultat		
Årets aktuelle skat	<u>491.436</u>	<u>851.070</u>
	<u>491.436</u>	<u>851.070</u>
7 Materielle anlægsaktiver		
	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	Indretning af lejede lokaler
Kostpris 1. januar 2023	<u>2.874.093</u>	<u>34.000</u>
Kostpris 31. december 2023	<u>2.874.093</u>	<u>34.000</u>
Af- og nedskrivninger 1. januar 2023	2.874.093	27.200
Årets afskrivninger	<u>0</u>	<u>3.400</u>
Af- og nedskrivninger 31. december 2023	<u>2.874.093</u>	<u>30.600</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2023	<u>0</u>	<u>3.400</u>

Noter

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
8 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		
Kostpris 1. januar 2023	<u>6.848.181</u>	<u>6.848.181</u>
Kostpris 31. december 2023	<u>6.848.181</u>	<u>6.848.181</u>
Værdireguleringer 1. januar 2023	-2.538.649	-2.230.825
Årets resultat	311.546	1.608.951
Overførsler i årets løb	-311.545	-1.608.951
Afskrivning på goodwill	<u>-307.824</u>	<u>-307.824</u>
Værdireguleringer 31. december 2023	<u>-2.846.472</u>	<u>-2.538.649</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2023	<u>4.001.709</u>	<u>4.309.532</u>

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder specificerer sig således:

Navn	Hjemsted	Selskabskapi- tal	Ejerandel	Egenkapital	Årets resultat
Marleys					
Diner ApS	København	125.000	100%	-457.821	311.546

Koncerngoodwill købt 14. august 2017 DKK 6.156.476, som afskrives over 20 år. Restværdien pr. 31 december 2023 udgør kr. 4.001.709.

Noter

9 Finansielle anlægsaktiver

	Tilgodehaven- der i tilknytte- de virksomhe- der	Deposita
Kostpris 1. januar 2023	5.694.668	171.543
Tilgang i årets løb	4.697.505	0
Afgang i årets løb	-7.016.445	0
Kostpris 31. december 2023	<u>3.375.728</u>	<u>171.543</u>
Nedskrivninger 1. januar 2023	769.366	0
Tilbageførsel af nedskrivninger	-311.545	0
Nedskrivninger 31. december 2023	<u>457.821</u>	<u>0</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2023	<u>2.917.907</u>	<u>171.543</u>

10 Egenkapital

Virksomhedskapitalen består af 125 anparter à nominelt kr. 1.000. Ingen anparter er tillagt særlige rettigheder.

Der har ikke været ændringer i virksomhedskapitalen i de seneste 5 år.

Noter

11 Langfristede gældsforpligtelser

	Gæld 1. januar 2023	Gæld 31. december 2023	Afdrag næste år	Restgæld efter 5 år
Gældsbreve	3.748.740	3.528.518	244.948	0
	3.748.740	3.528.518	244.948	0

12 Eventualforpligtelser

Eventualforpligtelser overfor moder og tilknyttede selskaber

Selskabet er sambeskattet med moderselskabet Linda Joost Holding ApS (Administrationsselskab) og hæfter solidarisk med øvrige sambeskattede selskaber for betaling af selskabsskat samt for kilde-skat på udbytter.

Selskabet har indgået huslejeaftale. Den samlede lejeforpligtelse udgør t.kr. 354 svarende til 6 mdr.

13 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed overfor pengeinstitut, er der stillet sikkerhed i form af ejerpantebrev på t.kr. 2.000 og skadesløsbrev på t.kr. 2.000 med pant i driftsmidler, lejemål og goodwill.

Til sikkerhed overfor 3-mand, er der er stillet sikkerhed i form af ejerpantebrev på t.kr. 2.500 med pant i lejerettigheder samt det til virksomheden hørende driftsinventar og driftsmateriel

Selskabet har afgivet tilbagetrædelseserklæring overfor tilgodehavende hos dattervirksomheden på t.kr. 1.325. Tilgodehavendet er nedskrevet til t.kr. 867.