

PAKHUSET AALBORG ApS

**Skolemestervej 34
9000 Aalborg**

CVR nr. 28328788

**Årsrapport
1. jan. 2023 - 31. dec. 2023**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den
31. maj 2024

Benny Johansen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

Selskabsoplysninger

Selskabsoplysninger

3

Påtegninger

Ledespåtegning

4

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning

5

Årsrapporten

Anvendt regnskabspraksis

6

Resultatopgørelse 1. jan. 2023 - 31. dec. 2023

8

Balance 31. dec. 2023

9

Noter

11

Selskabsoplysninger

Selskabet

PAKHUSET AALBORG ApS

Skolemestervej 34

9000 Aalborg

CVR-nr: 28328788

Stiftelsesdato: 19. jan. 2005

Direktion: Søren Als Christiansen

Regnskabsår: 1. jan. 2023 - 31. dec. 2023

Ledespåtegning

Direktion har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. jan. 2023 - 31. dec. 2023 for PAKHUSET AALBORG ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. dec. 2023 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. jan. 2023 - 31. dec. 2023.

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

Årsrapporten er ikke revideret. Ledelsen erklærer, at betingelserne herfor er opfyldt.

Det anbefales at årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Aalborg, den 31. maj 2024

Direktion

Søren Als Christiansen
Direktør

Ledelsesberetning

Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at drive restaurationsvirksomhed og dermed beslægtet virksomhed.

Udviklingen i virksomhedens aktiviteter og økonomiske forhold

Virksomhedens resultatopgørelse udviser et overskud på kr. 68.836, og virksomhedens balance pr. 31. dec. 2023 udviser en egenkapital på kr. 248.951.

Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning

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

Anvendt regnskabspraksis

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

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2023 er aflagt i kr.

Resultatopgørelsen

Bruttoresultat

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

Bruttoresultat er et sammendrag af nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling med fradrag af andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

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

Nettoomsætning indregnes ekskl. moms med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Personaleomkostninger

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

Af- og nedskrivninger

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

Finansielle poster

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

Skat af årets resultat

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 posteringer direkte i egenkapitalen.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver 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:

	<u>Brugstid</u>	<u>Restværdi</u>
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 år	0 %

Aktiver med en kostpris på under kr. 32.000 omkostningsføres i anskaffelsesåret.

Værdiforringelse af anlægsaktiver

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

Finansielle anlægsaktiver

Deposita og andre (langfristede) tilgodehavender indregnes til kostpris.

Varebeholdninger

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

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Periodeafgrænsningsposter

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

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter kontante beholdninger og bankindeståender.

Selskabsskat 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.

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.

Gældsforpligtelser

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

Resultatopgørelse 1. jan. 2023 - 31. dec. 2023

	Note	2023	2022
		kr.	kr.
Bruttoresultat		544.922	383.605
Personaleomkostninger	1	-410.752	-362.585
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-20.504	-13.803
Resultat før finansielle poster		113.666	7.217
Andre finansielle indtægter		0	3.585
Øvrige finansielle omkostninger		-24.260	-7.657
Resultat før skat		89.406	3.145
Skat af årets resultat		-20.570	-44.631
Årets resultat		68.836	-41.486
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		68.836	-41.486
Årets resultat		68.836	-41.486

Balance 31. dec. 2023

Note	2023	2022
	kr.	kr.
Aktiver		
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	60.128	45.491
Materielle anlægsaktiver	60.128	45.491
Andre (langfristede) tilgodehavender	289.980	150.285
Deposita	64.000	64.000
Finansielle anlægsaktiver	353.980	214.285
Anlægsaktiver i alt	414.108	259.776
Råvarer og hjælpematerialer	47.667	51.827
Varebeholdninger	47.667	51.827
Andre tilgodehavender	158.559	116.702
Periodeafgrænsningsposter	0	10.764
Tilgodehavender	158.559	127.466
Likvide beholdninger	10.450	7.058
Omsætningsaktiver i alt	216.676	186.351
Aktiver i alt	630.784	446.127

Balance 31. dec. 2023

	Note	2023	2022
		kr.	kr.
Passiver			
Selskabskapital		125.000	125.000
Øvrige reserver		-211.384	-211.384
Overført resultat		335.335	266.498
		<u>248.951</u>	<u>180.114</u>
Egenkapital			
Hensættelse til udskudt skat		508	508
		<u>508</u>	<u>508</u>
Hensatte forpligtelser			
Leverandører af varer og tjenesteydelser		76.698	3.751
Skyldig moms og afgifter		73.437	51.602
Anden gæld, herunder skyldige skatter mv. (kortfristet)		231.190	210.152
		<u>381.325</u>	<u>265.505</u>
Kortfristede forpligtelser			
Gældsforpligtelser		<u>381.325</u>	<u>265.505</u>
Passiver i alt		<u><u>630.784</u></u>	<u><u>446.127</u></u>

Noter

	2023	2022
	kr.	kr.
1. Personalemkostninger		
Lønninger	410.752	359.816
Andre personaleomkostninger	0	2.769
I alt	410.752	362.585
Gennemsnitligt antal ansatte	1	1

Dette dokument er underskrevet af nedenstående parter, der med deres underskrift har bekræftet dokumentets indhold samt alle datoer i dokumentet.

This document is signed by the following parties with their signatures confirming the documents content and all dates in the document.

Søren Als Christiansen

Navnet returneret af dansk MitID var:

Søren Als Christiansen

Direktør

Direktør

ID: 49011f3b-c18a-4a82-98d3-010cd05fdd7d

Tidspunkt for underskrift: 05-06-2024 kl.: 17:07:37

Underskrevet med MitID



Benny Johansen

Navnet returneret af dansk MitID var:

Benny Ove Johansen

Dirigent

Dirigent

ID: 67cb07c2-d0f6-474b-8789-312701fe9128

Tidspunkt for underskrift: 06-06-2024 kl.: 07:31:18

Underskrevet med MitID



This document has esignatur Agreement-ID: baffafTwwZz251840837

This document is signed with esignatur. Embedded in the document is the original agreement document and a signed data object for each signatory. The signed data object contains a mathematical hash value calculated from the original agreement document, which secures that the signatures is related to precisely this document only. Prove for the originality and validity of signatures can always be lifted as legal evidence.

The document is locked for changes and all cryptographic signature certificates are embedded in this PDF. The signatures therefore comply with all public recommendations and laws for digital signatures. With esignatur's solution, it is ensured that all European laws are respected in relation to sensitive information and valid digital signatures. If you would like more information about digital documents signed with esignatur, please visit our website at www.esignatur.dk.