

REVISIONSFIRMAET SVEND DØRFFER

REGISTRERET REVISIONSANPARTSSELSKAB

BISPEVANGEN 160 - 2750 BALLERUP - TLF. 43 71 94 18 - CVR. NR 15 65 97 77

ÅRSRAPPORT 2023

Gonzales Cantina ApS

Slotsgade 27D

3400 Hillerød

CVR nr. 28704283

Indsender:

Revisionsfirmaet Svend Dørffer ApS

Bispevangen 160

2750 Ballerup

Fremlagt og godkendt

på den ordinære generalforsamling den 27. juni 2024

Dirigent

Fikret Ceran

Indholdsfortegnelse

| | |
|---|----|
| Selskabsoplysninger | 3 |
| Ledespåtegning | 4 |
| Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab | 5 |
| Ledelsesberetning | 6 |
| Resultatopgørelse 1. januar - 31. december | 7 |
| Balance pr. 31. december | 8 |
| Noter | 10 |
| Anvendt regnskabspraksis | 11 |

Selskabsoplysninger

Selskabet

Gonzales Cantina ApS
Slotsgade 27D
3400 Hillerød

Telefon: 4826 1838
CVR-nr.: 28704283
Stiftelsesdato: 12. maj 2005
Regnskabsår: 1. januar 2023 - 31. december 2023

Direktion

Fikret Ceran

Revision

Revisionsfirmaet Svend Dørffer ApS
Registrerede revisorer FDR
Bispevangen 160
2750 Ballerup

Generalforsamling

Ordinær generalforsamling afholdes
27. juni 2024, på selskabets adresse.

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 2023 for Gonzales Cantina 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.

Hillerød, den 27. juni 2024

Direktion:

Fikret Ceran

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i Gonzales Cantina ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Gonzales Cantina 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 International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisors etiske adfærd (IESBA Code) herunder principper om integritet, objektivitet, professionel 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.

Ballerup, den 27. juni 2024

Revisionsfirmaet Svend Dørffer ApS

CVR-nr. 15659777

Svend Dørffer
Registreret revisor FDR
mne2630

Ledelsesberetning

Væsentligste aktiviteter

Selskabets aktiviteter består i at drive restaurationsvirksomhed.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

| Note | 2023 | 2022 |
|--|------------------|------------------|
| Bruttofortjeneste/-tab | 2.921.587 | 3.320.960 |
| 1. Personaleomkostninger | -1.272.467 | -1.218.909 |
| Resultat før finansielle poster | 1.649.120 | 2.102.051 |
| Andre finansielle indtægter | 41 | 0 |
| Andre finansielle omkostninger | -483 | -16.467 |
| Ordinært resultat før skat | 1.648.678 | 2.085.584 |
| Skat af årets resultat | -368.896 | -483.033 |
| ÅRETS RESULTAT | 1.279.782 | 1.602.551 |
| Forslag til resultatdisponering | | |
| Forslag til udbytte for regnskabsåret | 1.000.000 | 700.000 |
| Overført resultat | 279.782 | 902.551 |
| Disponeret i alt | 1.279.782 | 1.602.551 |

Balance pr. 31. december

| Note | 2023 | 2022 |
|--|------------------|------------------|
| AKTIVER | | |
| Finansielle anlægsaktiver | | |
| Deposita | 106.447 | 106.447 |
| Finansielle anlægsaktiver i alt | 106.447 | 106.447 |
| Anlægsaktiver i alt | 106.447 | 106.447 |
| OMSÆTNINGSAKTIVER | | |
| Varebeholdninger | | |
| Råvarer og hjælpematerialer | 0 | 96.850 |
| Varebeholdninger i alt | 0 | 96.850 |
| Tilgodehavender | | |
| Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser | 42.524 | 54.710 |
| Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder | 4.863.462 | 1.321.656 |
| Periodeafgrænsningsposter | 0 | 12.296 |
| Tilgodehavender i alt | 4.905.986 | 1.388.662 |
| Likvide beholdninger | 275.996 | 2.917.179 |
| Likvide beholdninger i alt | 275.996 | 2.917.179 |
| Omsætningsaktiver i alt | 5.181.982 | 4.402.691 |
| AKTIVER I ALT | 5.288.429 | 4.509.138 |

Balance pr. 31. december

| Note | 2023 | 2022 |
|--|------------------|------------------|
| PASSIVER | | |
| EGENKAPITAL | | |
| Virksomhedskapital | 125.000 | 125.000 |
| Overført overskud eller underskud | 3.276.920 | 2.618.765 |
| Foreslået udbytte for regnskabsåret | 1.000.000 | 700.000 |
| Egenkapital i alt | 4.401.920 | 3.443.765 |
| GÆLDSFORPLIGTELSE | | |
| Kortfristede gældsforpligtelser | | |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser | 82.145 | 43.272 |
| Anden gæld, herunder skyldige skatter og bidrag til social sikring | 804.364 | 1.022.101 |
| Kortfristede gældsforpligtelser i alt | 886.509 | 1.065.373 |
| Gældsforpligtelser i alt | 886.509 | 1.065.373 |
| PASSIVER I ALT | 5.288.429 | 4.509.138 |

2. Kontraktlige forpligtelser og eventualposter m.v.
3. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Noter

| | 2023 | 2022 |
|--|-------------------------|-------------------------|
| 1. Personalemkostninger | | |
| Lønninger | 1.222.494 | 1.168.755 |
| Andre omkostninger til social sikring | 42.166 | 46.187 |
| Andre personalemkostninger | 7.807 | 3.967 |
| | <u>1.272.467</u> | <u>1.218.909</u> |
| | | |
| Gennemsnitlig antal fuldtidsbeskæftigede | <u>5</u> | <u>5</u> |

2. Kontraktlige forpligtelser og eventualposter

m.v.

Selskabet har indgået leasingkontrakt med en samlet forpligtelse på tkr. 17.

Selskabet har indgået en huslejekontrakt med en årlig leje på tkr. 479 og en opsigelsesperiode på 6 måneder.

3. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har ikke foretaget pantsætninger eller stillet sikkerhed, der ikke er udtrykt i årsrapporten.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Gonzales Cantina ApS for 2023 aflægges i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen 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. 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.

Resultatopgørelsen

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

Bruttofortjenesten består af nettoomsætningen fratrukket omkostninger til råvarer og hjælpematerialer, andre stykomkostninger samt andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

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.

Andre driftsindtægter og -omkostninger

Andre driftsindtægter og -omkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktivitet.

Andre eksterne omkostninger

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

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inkl. feriepenge og pensioner, samt andre omkostninger til social sikring m.v. af selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter rentekomkostninger samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

Anvendt regnskabspraksis

Skat af årets resultat

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

Balancen

Leasingkontrakter

Leasingkontrakter betragtes som operationel leasing. Ydelser i forbindelse med operationel leasing og øvrige lejeaftaler indregnes i resultatopgørelsen over kontraktens løbetid. Selskabets samlede forpligtelse vedrørende operationelle leasing- og lejeaftaler oplyses under eventualposter m.v.

Finansielle anlægsaktiver

Deposita måles til kostpris.

Varebeholdninger

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

Kostpris for fremstillede varer og handelsvarer 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.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger består af bankindestående.

Udbytte

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

Skyldig 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

Sambeskatning

Selskabet er omfattet af de danske regler om obligatorisk national sambeskatning. Den aktuelle selskabsskat fordeles ved afregningen 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 skattemæssige overskud.

Gældsforpligtelser

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

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.

Fikret Ceran

Navnet returneret af dansk MitID var:

Fikret Ceran

Direktør

ID: 5a3f79c4-85ce-45e8-bbd3-75de1ea75fdb

Tidspunkt for underskrift: 30-06-2024 kl.: 15:20:48

Underskrevet med MitID



Fikret Ceran

Navnet returneret af dansk MitID var:

Fikret Ceran

Dirigent

ID: 5a3f79c4-85ce-45e8-bbd3-75de1ea75fdb

Tidspunkt for underskrift: 30-06-2024 kl.: 15:20:48

Underskrevet med MitID



Svend Dørffer

Navnet returneret af dansk MitID var:

Svend Dørffer

Revisor

ID: 2f8e45dd-d500-4d9e-a2a0-fd36e8cef506

Tidspunkt for underskrift: 30-06-2024 kl.: 15:27:06

Underskrevet med MitID



This document has esignatur Agreement-ID: 66afa2TkXwH251912827

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.