

Regnskab Hammel

Mads Simonsen

CVR: 39168901

JOHNS BODEGA HAMMEL ApS

**Vestergade 66
8850 Bjerringbro**

CVR nr. 30205944

**Årsrapport
1. okt. 2023 - 30. sep. 2024**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den
12. nov. 2024

Dorte Mikkelsen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

Selskabsoplysninger

Selskabsoplysninger 3

Påtegninger

Ledespåtegning 4

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning 5

Årsrapporten

Anvendt regnskabspraksis 6

Resultatopgørelse 1. okt. 2023 - 30. sep. 2024 9

Balance 30. sep. 2024 10

Noter 12

Selskabsoplysninger

Selskabet

JOHNS BODEGA HAMMEL ApS

Vestergade 66

8850 Bjerringbro

CVR-nr: 30205944

Stiftelsesdato: 1. jan. 2007

Direktion: Dorte Marianne Alstrup Mikkelsen

Regnskabsår: 1. okt. 2023 - 30. sep. 2024

Ledelsespåtegning

Direktion har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. okt. 2023 - 30. sep. 2024 for JOHNS BODEGA HAMMEL 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. 30. sep. 2024 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. okt. 2023 - 30. sep. 2024.

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.

Bjerringbro, den 12. nov. 2024

Direktion

Dorte Marianne Alstrup
Mikkelsen
Direktør

Ledelsesberetning

Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er restaurationsvirksomhed, udlejningsvirksomhed og dermed beslægtet virksomhed.

Udviklingen i virksomhedens aktiviteter og økonomiske forhold

Virksomhedens resultatopgørelse udviser et overskud på kr. 118.607, og virksomhedens balance pr. 30. sep. 2024 udviser en egenkapital på kr. 995.190.

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 2024 er aflagt i kr.

Resultatopgørelsen

Bruttoresultat

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

Bruttoresultat er et sammendrag af nettoomsætning 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.

Andre driftsomkostninger

Andre driftsomkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedernes aktiviteter.

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	4-5 år	0 %
Indretning af lejede lokaler	4-5 år	0 %

Aktiver med en kostpris på under kr. 33.100 omkostningsføres i anskaffelsesåret.

Investeringsjendomme

Investeringsjendomme udgør investeringer i grunde og bygninger med det formål at opnå afkast af den investerede kapital i form af løbende driftsafkast og/eller kapitalgevinst ved videresalg.

Investeringsjendomme måles ved anskaffelse til kostpris omfattende anskaffelsespris inkl. købsomkostninger.

Efter første indregning måles investeringsejendomme til dagsværdi. Værdireguleringer af investeringsejendomme indregnes i resultatopgørelsen.

Det er ledelsens vurdering, at der ikke har været vanskeligheder med klassifikationen af ejendommene som investeringsejendomme.

Dagsværdien er udtryk for den pris ejendommen kan handles til mellem velinformerede og villige parter på arms længde vilkår på balancedagen. Fastlæggelse af dagsværdi medfører væsentlige regnskabsmæssige skøn.

Ledelsen har vurderet, at det for indeværende år har været muligt at opgøre dagsværdien ved hjælp af sammenlignelige transaktioner på markedet, hvorfor værdiansættelsen er sket på baggrund af salgsværdien svarende til den forventede salgspris på investeringsejendomme.

Værdiforringelse af anlægsaktiver

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

Tilgodehavender

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

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter kontante beholdninger og bankindeståender.

Egenkapital

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

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 gældsmetode 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. okt. 2023 - 30. sep. 2024

	Note	2024	2023
		kr.	kr.
Bruttoresultat		182.020	87.980
Personaleomkostninger	1	1.609	-2.945
Andre driftsomkostninger		0	-10.500
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-30.033	-53.401
Resultat før finansielle poster		153.596	21.134
Øvrige finansielle omkostninger		-11.637	-13.034
Resultat før skat		141.959	8.100
Skat af årets resultat		-23.352	-1.167
Årets resultat		118.607	6.933
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte		61.000	0
Overført resultat		57.607	6.933
Årets resultat		118.607	6.933

Balance 30. sep. 2024

	Note	2024	2023
		kr.	kr.
Aktiver			
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		0	6.734
Investeringsejendomme	2	1.113.155	1.113.155
Indretning af lejede lokaler		69.895	93.194
		<u>1.183.050</u>	<u>1.213.083</u>
Materielle anlægsaktiver		1.183.050	1.213.083
Anlægsaktiver i alt		1.183.050	1.213.083
Andre tilgodehavender		26.160	0
Udskudt skatteaktiv		9.228	48.564
Kortfristet tilgodehavende skat		32.010	32.064
		<u>67.398</u>	<u>80.628</u>
Tilgodehavender		67.398	80.628
Likvide beholdninger		237.656	101.335
Omsætningsaktiver i alt		305.054	181.963
Aktiver i alt		1.488.104	1.395.046

Balance 30. sep. 2024

	Note	2024	2023
		kr.	kr.
Passiver			
Selskabskapital		125.000	125.000
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		61.000	0
Overført resultat		809.190	751.581
		<u>995.190</u>	<u>876.581</u>
Egenkapital			
Langfristet gæld til realkreditinstitutter		360.845	384.102
		<u>360.845</u>	<u>384.102</u>
Langfristede gældsforpligtelser			
	3	<u>360.845</u>	<u>384.102</u>
Kortfristet gæld til selskabsdeltagere og ledelse		1.244	5.476
Deposita, kortfristede gældsforpligtelser		120.000	120.000
Skyldig moms og afgifter		2.825	669
Anden gæld, herunder skyldige skatter mv. (kortfristet)		8.000	8.218
		<u>132.069</u>	<u>134.363</u>
Kortfristede forpligtelser			
		<u>492.914</u>	<u>518.465</u>
Gældsforpligtelser			
		<u>1.488.104</u>	<u>1.395.046</u>
Passiver i alt			
		<u><u>1.488.104</u></u>	<u><u>1.395.046</u></u>

Noter

	2024	2023
	kr.	kr.
1. Personalemkostninger		
Andre omkostninger til social sikring	0	2.945
Andre personaleomkostninger	-1.609	0
I alt	-1.609	2.945
Gennemsnitligt antal ansatte	0	0

	2024
	kr.
2. Investeringsejendomme	
Dagsværdien af aktiverne pr. statusdato	1.113.155
Ændringer i dagsværdiregulering i resultatopgørelsen	0

<MISSING TEXT>

	Gæld Primo	Gæld Ultimo	Restgæld efter 5 år
3. Langfristede gældsforpligtelser			
Langfristet gæld til realkreditinstitutter	384.102	360.845	240.000
I alt	384.102	360.845	240.000

4. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

I ejendommen Banegårdspladsen 4, 8850 Bjerringbro, er der et realkreditpantebrev på kr. 500.000 og et ejerpantebrev på kr. 300.000.

5. Oplysning om forpligtelser i henhold til leje- eller leasingkontrakter

Mindevej 6 forpagtes af Dorte Mikkelsen. Denne adresse fremlejes til Julie Fjellerad Casper. Banegårdspladsen 4 forpagtes ud til Bodega No. 1, Bjerringbro Aps

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.

Dorte Marianne Alstrup Mikkelsen

Navnet returneret af dansk MitID var:

Dorte Marianne Alstrup Mikkelsen

Direktør

Direktør

ID: 1f040aa3-e7a0-454a-98f5-c766c8b39e61

Tidspunkt for underskrift: 12-11-2024 kl.: 16:22:46

Underskrevet med MitID



Dorte Mikkelsen

Navnet returneret af dansk MitID var:

Dorte Marianne Alstrup Mikkelsen

Dirigent

Dirigent

ID: 1f040aa3-e7a0-454a-98f5-c766c8b39e61

Tidspunkt for underskrift: 12-11-2024 kl.: 16:24:30

Underskrevet med MitID



This document has esignatur Agreement-ID: 541d7cSWtKU252166793

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.