

Henrik Ladewig (Adm. direktør, CMA, HD(r))  
Ulrik Dahl (Reg. revisor)  
Kasper Kjærsgaard (Reg. revisor)  
Ronni Jeppesen (Revisor, CMA, HD(r))



(CVR-nr. 37999687)

# Traktørstedet Gjorslev Bøgeskov ApS

Bøgeskovvej 8, 4660 Store Heddinge

CVR-nr. 34 46 83 03

## Årsrapport for 2021

(10. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling,

den 29/4 2022.

---

Dirigent

Pia Helwig Johansen

## Ledelsens årsberetning

### **Selskabets væsentligste aktiviteter**

Selskabets væsentligste aktivitet er drift af restauration.

### **Væsentlige ændringer i aktiviteter og økonomiske forhold**

Selskabets resultat er påvirket positivt af Covid-19 hjælpepakker. Der henvises til note 6 herom.

Der er herudover ikke sket væsentlige ændringer i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold i 2021.

## Ledelsespåtegning

Undertegnede har dags dato aflagt årsrapporten for 2021 for Traktørstedet Gjorslev Bøgeskov ApS. Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultat.

### **Revision af årsrapport**

Selskabet opfylder betingelserne i årsregnskabslovens § 135 og har derfor mulighed for at aflægge en ikke revideret årsrapport.

Store Heddinge, den 29. april 2022

### **Direktion**

Pia Helwig Johansen

## Revisors erklæring om opstilling af årsrapport

### **Til den daglige ledelse i Traktørstedet Gjorslev Bøgeskov ApS**

Vi har opstillet årsrapporten for Traktørstedet Gjorslev Bøgeskov ApS for 2021 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsrapporten omfatter ledelsesberetning, ledespåtegning, 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 årsrapporten i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR - danske revisors Ethiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsrapporten samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsrapporten, 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 årsrapporten. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsrapporten er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Rødovre, den 29. april 2022

### **JS Revision**

Godkendt Revisionsaktieselskab  
Else Sørensens Vej 32, 2610 Rødovre  
CVR-nr. 37 99 96 87

Kasper Kjærsgaard  
registreret revisor  
mne34537

## Anvendt regnskabspraksis

### Regnskabsgrundlag

Årsrapporten er aflagt efter årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B med enkelte tilvalg fra højere regnskabsklasse.

Årsrapporten er aflagt i DKK.

Den anvendte regnskabspraksis, som er uændret i forhold til sidste år, er i hovedtræk følgende:

### Resultatopgørelsen

#### **Bruttofortjeneste**

Bruttofortjenesten består af nettoomsætning, modregnet direkte omkostninger og andre eksterne udgifter.

#### **Indtægtskriterium**

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

#### **Andre eksterne udgifter**

Andre eksterne udgifter omfatter salgsomkostninger, lokaleomkostninger og administrationsomkostninger.

#### **Personaleomkostninger**

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusiv feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til 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 renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende gæld og transaktioner i fremmed valuta samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

#### **Selskabsskat og udskudt skat**

Selskabsskatten er afsat med 22%. Selskabet indgår i sambeskatning med 2 x Johansen ApS.

Udskudt skat er beregnet med 22 % af forskellen mellem regnskabs- og skattemæssige værdier.

Udskudte skatteaktiver indregnes alene med den værdi, de forventes at kunne realiseres til.

## **Balancen**

### **Materielle anlægsaktiver**

Materielle anlægsaktiver er målt til anskaffelsesværdi med fradrag af foretagne afskrivninger.

Driftsmidler afskrives lineært over 3-5 år til en forventet scrapværdi på kr. 100.000.

Indretning lejede af lejede lokaler afskrives lineært over 5 år, til en scrapværdi på kr. 0.

Aktiver med en kostpris under den skattemæssige grænse for småaktiver indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

### **Varebeholdninger**

Varelager er målt til kostpris. Der nedskrives til nettorealisationseværdien, såfremt denne er lavere.

### **Tilgodehavender**

Tilgodehavender er målt til amortiseret kostpris, svarende til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealisationseværdien med henblik på imødegåelse af forventede tab.

### **Likvide beholdninger**

Likvide beholdninger omfatter kontante beholdninger og bankindeståender. Likvide beholdninger indregnes til statusdagens kurs.

### **Egenkapital**

Virksomhedens egenkapital er et udtryk for nettoaktiver. Egenkapitalen er således aktiverne, fratrukket hensættelser og gældsforpligtelser. Der er ingen særlige reserver under egenkapitalen.

### **Gældsforpligtelser**

Gæld er målt til amortiseret kostpris, svarende til nominel værdi.

## Resultatopgørelse for 2021

Note		2021	2020
		kr.	kr.
	<b>Indtægter</b>		
	Bruttofortjeneste	1.635.680	1.417.976
	<b>Udgifter</b>		
1	Personaleudgifter	-1.457.120	-1.393.091
2	Afskrivninger	<u>-52.679</u>	<u>-63.099</u>
	<b>Resultat før finansiering</b>	125.881	-38.214
	Renteindtægter	1	1.247
	Renteindtægter, koncern	624	0
	Renteudgifter, koncern	-67	-765
	Renteudgifter	<u>-10.875</u>	<u>-7.903</u>
	<b>Resultat før skat</b>	115.564	-45.635
3	Beregnede skatter	<u>-25.697</u>	<u>10.314</u>
	<b>Årets resultat</b>	<u><u>89.867</u></u>	<u><u>-35.321</u></u>
	<b>Resultatdisponering</b>		
	Overført til næste år	-110.133	-35.321
	Udbytte	<u>200.000</u>	<u>0</u>
		<u><u>89.867</u></u>	<u><u>-35.321</u></u>

## Balance pr. 31/12 2021

Note	31/12 2021	31/12 2020
	kr.	kr.
<b>AKTIVER</b>		
Driftsmateriel og inventar	<u>141.188</u>	<u>193.867</u>
<b>Materielle anlægsaktiver i alt</b>	<u>141.188</u>	<u>193.867</u>
4 <b>Anlægsaktiver i alt</b>	<u>141.188</u>	<u>193.867</u>
Varelager	<u>0</u>	<u>80.850</u>
<b>Varebeholdninger i alt</b>	<u>0</u>	<u>80.850</u>
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	129.318	0
Debitorer	0	31.250
Øvrige tilgodehavender	<u>270.413</u>	<u>247.104</u>
<b>Tilgodehavender i alt</b>	<u>399.731</u>	<u>278.354</u>
<b>Likvide beholdninger i alt</b>	<u>876.800</u>	<u>815.425</u>
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<u>1.276.531</u>	<u>1.174.629</u>
<b>Aktiver i alt</b>	<u><u>1.417.719</u></u>	<u><u>1.368.496</u></u>

## Balance pr. 31/12 2021

Note	31/12 2021	31/12 2020
	kr.	kr.
<b>PASSIVER</b>		
Selskabskapital	81.000	81.000
Overført til næste år	319.479	429.612
Afsat udbytte	200.000	0
<b>Egenkapital i alt</b>	<u>600.479</u>	<u>510.612</u>
3 Udskudt skat	<u>6.009</u>	<u>1.680</u>
<b>Hensatte forpligtelser i alt</b>	<u>6.009</u>	<u>1.680</u>
Gæld til tilknyttede virksomheder	1.845	77.822
Periodeafgrænsningsposter	85.074	69.463
Skyldigt sambeskatningsbidrag	21.368	0
Anden gæld	702.944	708.919
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt</b>	<u>811.231</u>	<u>856.204</u>
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>	<u>811.231</u>	<u>856.204</u>
<b>Passiver i alt</b>	<u>1.417.719</u>	<u>1.368.496</u>
5 <b>Pantsætninger og garantiforpligtelser m.v.</b>		
6 <b>Særlige poster</b>		



## Noter

	2021	2020
	kr.	kr.
<b>1 Personaleudgifter</b>		
Gager og lønninger	1.423.608	1.136.349
Pensioner	-56.100	122.400
Andre omkostninger til social sikring	39.456	30.253
Andre personaleomkostninger	50.156	104.089
	<u>1.457.120</u>	<u>1.393.091</u>
Antal personer beskæftiget i gennemsnit	<u>5</u>	<u>4</u>
<b>2 Afskrivninger</b>		
Driftsmateriel og inventar	<u>52.679</u>	<u>63.099</u>
	<u>52.679</u>	<u>63.099</u>
<b>3 Beregnede skatter</b>		
Beregnet selskabsskat	21.368	0
Udskudt skat, regulering	4.329	-10.314
	<u>25.697</u>	<u>-10.314</u>
Den samlede udskudte skat andrager	<u>-6.009</u>	<u>-1.680</u>
<b>4 Anlægsaktiver</b>		Drifts-
	Indretning,	materiel
	lejede lokaler	og inventar
Anskaffelsessum pr. 1/1 2021	86.728	931.876
Tilgang	0	0
Afgang	0	0
<b>Anskaffelsessum pr. 31/12 2021</b>	<u>86.728</u>	<u>931.876</u>
Afskrivninger pr. 1/1 2021	86.728	738.009
Afskrivninger i året	0	52.679
Afskrivninger vedrørende årets afgang	0	0
<b>Afskrivninger pr. 31/12 2021</b>	<u>86.728</u>	<u>790.688</u>
<b>Bogført værdi pr. 31/12 2021</b>	<u>0</u>	<u>141.188</u>

## 5 Pantsætninger og garantiforpligtelser m.v.

Selskabet indgår i dansk sambeskatning med 2 x Johansen ApS som administrationsselskab.

Selskabet hæfter derfor i henhold til selskabslovens regler for indkomstskatter mv. for de sambeskattede selskaber og ligeledes for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytte for de sambeskattede selskaber. De sambeskattede selskabers samlede kendte nettoforpligtelser i sambeskatningen fremgår af administrationsselskabets årsregnskab.

Der er indgået følgende leasingaftaler:

	<b>Mdl. Ydelse</b>	<b>Antal mdr.</b>	<b>Forpligtelse</b>
Toyota RAV4	4.928	47	<u>231.616</u>
Samlet leasingforpligtelse			<u>231.616</u>

Selskabet har herudover ikke påtaget sig kautions-, garanti- eller andre forpligtelser, end dem der fremgår af årsrapporten.

## 6 Særlige poster

Særlige poster omfatter væsentlige indtægter og omkostninger, der har en særlig karakter i forhold til selskabets indtjeningskabende driftsaktiviteter, såsom omkostninger til omfattende strukturering af processer og grundlæggende strukturmæssige tilpasninger samt eventuelle afhændelsesgevinster og tab i tilknytning hertil, og som over tid har væsentlig betydning. I særlige poster indgår også andre væsentlige beløb af engangskaraktter.

Særlige poster for året er specificeret nedenfor, herunder hvor disse er indregnet i resultatopgørelsen.

Som omtalt i ledelsesberetningen er årets resultat før skat påvirket positivt som følge af COVID-19 hjælpepakker. Dette forhold afviger fra, hvad ledelsen vurderer som en del af den primære drift, og er derfor medtaget i denne note.

Indtægten fremgår under bruttofortjeneste og personaleudgifter i resultatopgørelsen.

	2021	2020
	kr.	kr.
<b>Indtægter</b>		
Særlige poster indgår på følgende linje i årsregnskabet:		
Bruttofortjeneste	339.565	267.703
Personaleudgifter	<u>160.644</u>	<u>71.642</u>
Resultat af særlige poster, netto	<u>500.209</u>	<u>339.345</u>

# PENNEO

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Dokumentet er underskrevet via Penneo™ sikker digital underskrift. Underskrivernes identiteter er blevet registeret, og informationerne er listet herunder.

“Med min underskrift bekræfter jeg indholdet og alle datoer i dette dokument.”

## Pia Helwig Johansen

Direktør

Serienummer: PID:9208-2002-2-400725883327

IP: 77.33.xxx.xxx

2022-05-05 07:54:32 UTC

NEM ID 

## Kasper Kjærsgaard

Registreret revisor

Serienummer: PID:9208-2002-2-934815184682

IP: 80.198.xxx.xxx

2022-05-05 07:56:59 UTC

NEM ID 

## Pia Helwig Johansen

Dirigent

Serienummer: PID:9208-2002-2-400725883327

IP: 77.33.xxx.xxx

2022-05-05 07:58:29 UTC

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: X2BWS-ANT3L-144Q2-FUP00-GJFES-P48T5

Dette dokument er underskrevet digitalt via **Penneo.com**. Signeringsbeviserne i dokumentet er sikret og valideret ved anvendelse af den matematiske hashværdi af det originale dokument. Dokumentet er låst for ændringer og tidsstemplet med et certifikat fra en betroet tredjepart. Alle kryptografiske signeringsbeviser er indlejret i denne PDF, i tilfælde af de skal anvendes til validering i fremtiden.

### Sådan kan du sikre, at dokumentet er originalt

Dette dokument er beskyttet med et Adobe CDS certifikat. Når du åbner dokumentet

i Adobe Reader, kan du se, at dokumentet er certificeret af **Penneo e-signature service** <penneo@penneo.com>. Dette er din garanti for, at indholdet af dokumentet er uændret.

Du har mulighed for at efterprøve de kryptografiske signeringsbeviser indlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: <https://penneo.com/validate>