

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



(CVR-nr. 37999687)

Erhvervsstyrelsen

Traktørstedet Gjorslev Bøgeskov ApS

Bøgeskovvej 8, 4660 Store Heddinge

CVR-nr. 34 46 83 03

Årsrapport for 2019

(8. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling,

den ²⁴12/2020.


Dirigent

Pia Helwig Johansen

Ledelsens årsberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktivitet er drift af restauration.

Væsentlige ændringer i aktiviteter og økonomiske forhold

Der er ikke sket væsentlige ændringer i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold i 2019.

Ledelsespåtegning

Undertegnede har dags dato aflagt årsrapporten for 2019 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 18. marts 2020

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 2019 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsrapporten omfatter ledelsesberetning, ledelsespåtegning, 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 18. marts 2020

JS Revision

Godkendt Revisionsaktieselskab

Egegårdsvej 39B, 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 forventet scrapværdi, til en scrapværdi på kr. 100.000.

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

Inventaranskaffelser under kr. 13.800 pr. stk. udgiftsføres i anskaffelsesåret.

Varebeholdninger

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

Tilgodehavender

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

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter kontante beholdninger og bankindeståender.

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 2019

Note		2019	2018
		kr.	kr.
	Indtægter		
	Bruttofortjeneste	1.953.392	1.845.281
	Udgifter		
1	Personaleudgifter	-1.635.270	-1.717.085
2	Afskrivninger	<u>-63.099</u>	<u>-45.194</u>
	Resultat før finansiering	255.023	83.002
	Renteindtægter	0	5
	Renteindtægter, koncern	0	406
	Renteudgifter, koncern	-2.631	0
	Renteudgifter	<u>-7.321</u>	<u>-706</u>
	Resultat før skat	245.071	82.707
3	Beregnet selskabsskat	<u>-53.978</u>	<u>-19.165</u>
	Årets resultat	<u>191.093</u>	<u>63.542</u>
	Resultatdisponering		
	Overført til næste år	80.493	63.542
	Udbytte	<u>110.600</u>	<u>0</u>
		<u>191.093</u>	<u>63.542</u>

Balance pr. 31/12 2019

Note	31/12 2019	31/12 2018
	kr.	kr.
	AKTIVER	
	Driftsmateriel og inventar	256.966 320.065
	Materielle anlægsaktiver i alt	256.966 320.065
4	Anlægsaktiver i alt	256.966 320.065
	Varelager	102.190 200.000
	Varebeholdninger i alt	102.190 200.000
	Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	39.611 0
	Tilgodehavende sambeskatningsbidrag	0 0
	Udskudt skatteaktiv	0 7.330
	Øvrige tilgodehavender	16.964 15.340
	Tilgodehavender i alt	56.575 22.670
	Likvide beholdninger i alt	740.224 322.687
	Omsætningsaktiver i alt	898.989 545.357
	Aktiver i alt	1.155.955 865.422

Balance pr. 31/12 2019

Note		31/12 2019	31/12 2018
	PASSIVER	kr.	kr.
	Selskabskapital	81.000	80.000
	Overført til næste år	464.933	-114.560
	Afsat udbytte	110.600	0
5	Egenkapital i alt	<u>656.533</u>	<u>-34.560</u>
3	Udskudt skat	11.994	0
	Hensatte forpligtelser i alt	<u>11.994</u>	<u>0</u>
	Gæld til tilknyttede virksomheder	19.414	549.154
	Periodeafgrænsningsposter	76.210	31.106
	Skyldigt sambeskatningsbidrag	34.654	0
	Anden gæld	357.150	319.722
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>487.428</u>	<u>899.982</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>487.428</u>	<u>899.982</u>
	Passiver i alt	<u>1.155.955</u>	<u>865.422</u>
6	Pantsætninger og garantforpligtelser m.v.		

Noter

	2019	2018
	kr.	kr.
1 Personaleudgifter		
Gager og lønninger	1.419.682	1.521.860
Pensioner	122.400	122.400
Andre omkostninger til social sikring	35.345	31.896
Andre personaleomkostninger	57.843	40.929
	<u>1.635.270</u>	<u>1.717.085</u>
Antal personer beskæftiget i gennemsnit	<u>4</u>	<u>4</u>
2 Afskrivninger		
Driftsmateriel og inventar	63.099	45.194
Indretning, lejede lokaler	0	0
	<u>63.099</u>	<u>45.194</u>
3 Beregnet selskabsskat		
Beregnet selskabsskat	34.654	0
Udskudt skat, regulering	19.324	-19.165
	<u>53.978</u>	<u>-19.165</u>
Den samlede udskudte skat andrager	<u>-11.994</u>	<u>7.330</u>
4 Anlægsaktiver		Drifts-
	Indretning, lejede lokaler	materiel og inventar
Anskaffelsessum pr. 1/1 2019	86.728	931.876
Tilgang	0	0
Afgang	0	0
Anskaffelsessum pr. 31/12 2019	<u>86.728</u>	<u>931.876</u>
Afskrivninger pr. 1/1 2019	86.728	611.812
Afskrivninger i året	0	63.099
Afskrivninger vedrørende årets afgang	0	0
Afskrivninger pr. 31/12 2019	<u>86.728</u>	<u>674.911</u>
Bogført værdi pr. 31/12 2019	<u>0</u>	<u>256.965</u>

5 Egenkapital

	<u>Selskabs-</u> <u>kapital</u>	<u>Overført</u> <u>resultat</u>	<u>Udbytte</u>	<u>I alt</u>
Egenkapital pr. 1/1 2019	80.000	-114.560	0	-34.560
Kapitalforhøjelse	1.000	499.000	0	500.000
Årets resultat	<u>0</u>	<u>80.493</u>	<u>110.600</u>	<u>191.093</u>
Egenkapital pr. 31/12 2019	<u>81.000</u>	<u>464.933</u>	<u>110.600</u>	<u>656.533</u>

6 Pantsætninger og garantiforpligtelser m.v.

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

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 administrationselskabets årsregnskab.

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

