

Traktørstedet Gjorslev Bøgeskov ApS

Bøgeskovvej 8, 4660 Store Heddinge

CVR-nr. 34 46 83 03

Årsrapport for 2023

(12. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling,

den 21/6 2024.

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 2023.

Ledelsespåtegning

Undertegnede har dags dato aflagt årsrapporten for 2023 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 21. juni 2024

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 2023 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 International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisors etiske adfærd (IESBA Code) herunder principper om integritet, objektivitet, professionel 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 21. juni 2024

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 anskaffelsessværdi med fradrag af foretagne afskrivninger.

Driftsmidler afskrives lineært over 3-5 år til en forventet scrapværdi på ca. 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 nettorealisationssværdien, såfremt denne er lavere.

Tilgodehavender

Tilgodehavender er målt til amortiseret kostpris, svarende til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealisationssværdien 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 2023

Note		2023	2022
		kr.	kr.
	Indtægter		
	Bruttofortjeneste	2.291.961	1.921.656
	Udgifter		
1	Personaleudgifter	-2.224.612	-2.134.234
2	Afskrivninger	-15.234	-26.629
	Resultat før finansiering	52.115	-239.207
	Renteindtægter, koncern	18	0
	Renteudgifter, koncern	-637	-820
	Renteudgifter	-6.267	-9.164
	Resultat før skat	45.229	-249.191
3	Beregnete skatter	-10.232	54.395
	Årets resultat	<u>34.997</u>	<u>-194.796</u>
	Resultatdisponering		
	Overført til næste år	34.997	-194.796
	Udbytte	0	0
		<u>34.997</u>	<u>-194.796</u>

Balance pr. 31/12 2023

Note		31/12 2023	31/12 2022
	AKTIVER	kr.	kr.
	Driftsmateriel og inventar	<u>99.325</u>	<u>114.559</u>
	Materielle anlægsaktiver i alt	<u>99.325</u>	<u>114.559</u>
4	Anlægsaktiver i alt	<u>99.325</u>	<u>114.559</u>
	Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	10.678	0
3	Udskudt skat	38.154	48.386
	Øvrige tilgodehavender	<u>60.631</u>	<u>80.686</u>
	Tilgodehavender i alt	<u>109.463</u>	<u>129.072</u>
	Likvide beholdninger i alt	<u>616.448</u>	<u>532.463</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>725.911</u>	<u>661.535</u>
	Aktiver i alt	<u><u>825.236</u></u>	<u><u>776.094</u></u>

Balance pr. 31/12 2023

Note	31/12 2023	31/12 2022
	kr.	kr.
PASSIVER		
Selskabskapital	81.000	81.000
Overført til næste år	159.680	124.683
Afsat udbytte	<u>0</u>	<u>0</u>
Egenkapital i alt	<u>240.680</u>	<u>205.683</u>
Gæld til tilknyttede virksomheder	0	73.215
Periodeafgrænsningsposter	138.509	85.494
Anden gæld	<u>446.047</u>	<u>411.702</u>
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>584.556</u>	<u>570.411</u>
Gældsforpligtelser i alt	<u>584.556</u>	<u>570.411</u>
Passiver i alt	<u><u>825.236</u></u>	<u><u>776.094</u></u>
5 Pantsætninger og garantiforpligtelser m.v.		

Noter

	2023	2022
	kr.	kr.
1 Personaleudgifter		
Gager og lønninger	2.007.269	1.905.518
Pensioner	128.472	127.966
Andre omkostninger til social sikring	46.519	50.660
Andre personaleomkostninger	42.352	50.090
	<u>2.224.612</u>	<u>2.134.234</u>
Antal personer beskæftiget i gennemsnit	<u>5</u>	<u>5</u>
2 Afskrivninger		
Driftsmateriel og inventar	<u>15.234</u>	<u>26.629</u>
	<u>15.234</u>	<u>26.629</u>
3 Beregnede skatter		
Beregnet selskabsskat	0	0
Udskudt skat, regulering	<u>10.232</u>	<u>-54.395</u>
	<u>10.232</u>	<u>-54.395</u>
Det samlede udskudte skatteaktiv andrager	<u>38.154</u>	<u>48.386</u>
4 Anlægsaktiver		Drifts-
	Indretning,	materiel
	lejede lokaler	og inventar
Anskaffelsessum pr. 1/1 2023	86.728	931.876
Tilgang	0	0
Afgang	<u>0</u>	<u>0</u>
Anskaffelsessum pr. 31/12 2023	<u>86.728</u>	<u>931.876</u>
Afskrivninger pr. 1/1 2023	86.728	817.317
Afskrivninger i året	0	15.234
Afskrivninger vedrørende årets afgang	<u>0</u>	<u>0</u>
Afskrivninger pr. 31/12 2023	<u>86.728</u>	<u>832.551</u>
Bogført værdi pr. 31/12 2023	<u>0</u>	<u>99.325</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:

	Mdl. Ydelse	Antal mdr.	Forpligtelse
Toyota RAV4	5.063	23	<u>116.449</u>
Samlet leasingforpligtelse			<u>116.449</u>

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

PENNEO

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

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

Pia Helwig Johansen

Direktør

Serienummer: d4e72ffc-01c3-47c4-abe9-889fefef497a

IP: 80.209.xxx.xxx

2024-06-22 08:52:12 UTC



Kasper Kjærsgaard

Registreret revisor

Serienummer: 93f19615-8e8f-4260-9003-989d0f3dfe1c

IP: 80.198.xxx.xxx

2024-06-22 08:54:00 UTC



Pia Helwig Johansen

Dirigent

Serienummer: d4e72ffc-01c3-47c4-abe9-889fefef497a

IP: 80.209.xxx.xxx

2024-06-22 08:57:02 UTC



Penneo dokumentnøgle: FZQJ5-8TKEQ-XDEIE-2YODP-E2BKJ-BXYMK

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 tidsstempelt 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/validator**