

DanRegnskab

Simon's Diner Transportable ApS

**Thomas Olesen Løkkens Vej 2
9200 Aalborg SV**

CVR nr. 38549936

**Årsrapport
1. jan. 2023 - 31. dec. 2023**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den
10. jun. 2024

Helle Dam Knudsen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

Selskabsoplysninger

Selskabsoplysninger 3

Påtegninger

Ledespåtegning 4

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning 5

Årsrapporten

Anvendt regnskabspraksis 6

Resultatopgørelse 1. jan. 2023 - 31. dec. 2023 9

Balance 31. dec. 2023 10

Noter 12

Selskabsoplysninger

Selskabet

Simon's Diner Transportable ApS

Thomas Olesen Løkkens Vej 2

9200 Aalborg SV

CVR-nr:	38549936
Stiftelsesdato:	31. mar. 2017
Direktion:	Simon Bak
Regnskabsår:	1. jan. 2023 - 31. dec. 2023

Ledelsespåtegning

Direktion har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. jan. 2023 - 31. dec. 2023 for Simon's Diner Transportable 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. 31. dec. 2023 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. jan. 2023 - 31. dec. 2023.

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.

Aalborg SV, den 10. jun. 2024

Direktion

Simon Bak
Direktør

Ledelsesberetning

Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er drift af cateringvirksomhed samt hermed beslægtet virksomhed.

Udviklingen i virksomhedens aktiviteter og økonomiske forhold

Virksomhedens resultatopgørelse udviser et underskud på kr. -307.654, og virksomhedens balance pr. 31. dec. 2023 udviser en egenkapital på kr. 917.146.

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 2023 er aflagt i kr.

Resultatopgørelsen

Bruttoresultat

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

Bruttoresultat er et sammendrag af nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling 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 immaterielle og 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

Goodwill

Goodwill afskrives over den vurderede økonomiske levetid, der fastlægges på baggrund af ledelsens erfaringer inden for de enkelte forretningsområder. Goodwill afskrives lineært over

afskrivningsperioden, der udgør 5 år. Afskrivningsperioden er fastlagt ud fra en vurdering af, at der er tale om strategisk erhvervede virksomheder med en stærk markedsposition og langsigtet indtjeningsprofil.

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	3-5 år	0 %

Aktiver med en kostpris på under kr. 32.000 omkostningsføres i anskaffelsesåret.

Værdiforringelse af anlægsaktiver

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

Finansielle anlægsaktiver

Deposita indregnes til kostpris.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. Er nettorealisationseværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

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 gælds metode 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. jan. 2023 - 31. dec. 2023

	Note	2023	2022
		kr.	kr.
Bruttoresultat		2.144.249	2.483.400
Personaleomkostninger	1	-2.494.956	-2.052.621
Andre driftsomkostninger		-21.170	0
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-17.099	-40.553
Resultat før finansielle poster		-388.976	390.226
Andre finansielle indtægter		191	100
Øvrige finansielle omkostninger		-210	-5.566
Resultat før skat		-388.995	384.760
Skat af årets resultat		81.341	-91.473
Årets resultat		-307.654	293.287
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte		0	250.000
Overført resultat		-307.654	43.287
Årets resultat		-307.654	293.287

Balance 31. dec. 2023

	Note	2023	2022
		kr.	kr.
Aktiver			
Goodwill		0	5.500
Immaterielle anlægsaktiver		0	5.500
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		0	11.599
Materielle anlægsaktiver		0	11.599
Deposita		96.000	96.000
Finansielle anlægsaktiver		96.000	96.000
Anlægsaktiver i alt		96.000	113.099
Råvarer og hjælpematerialer		142.700	32.410
Varebeholdninger		142.700	32.410
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		530.338	491.591
Udskudt skatteaktiv		90.101	6.452
Kortfristet tilgodehavende skat		16.000	0
Kortfristede tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		197	525.197
Tilgodehavender		636.636	1.023.240
Likvide beholdninger		536.615	648.849
Omsætningsaktiver i alt		1.315.951	1.704.499
Aktiver i alt		1.411.951	1.817.598

Balance 31. dec. 2023

Note	2023	2022
	kr.	kr.
Passiver		
Selskabskapital	50.000	50.000
Overkurs ved emission	60.297	60.297
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen	0	250.000
Overført resultat	806.849	864.502
	917.146	1.224.799
Egenkapital		
Leverandører af varer og tjenesteydelser	240.824	181.432
Kortfristet skyldig skat	0	52.464
Kortfristet gæld til selskabsdeltagere og ledelse	84.708	24.501
Skyldig moms og afgifter	123.485	283.570
Anden gæld, herunder skyldige skatter mv. (kortfristet)	45.788	50.832
	494.805	592.799
Kortfristede forpligtelser	494.805	592.799
Gældsforpligtelser	494.805	592.799
Passiver i alt	1.411.951	1.817.598

Noter

	2023	2022
	kr.	kr.
1. Personaleomkostninger		
Lønninger	2.292.176	1.828.266
Pensioner	54.106	63.447
Andre omkostninger til social sikring	28.104	35.444
Andre personaleomkostninger	120.570	125.464
I alt	2.494.956	2.052.621
Gennemsnitligt antal ansatte	3	4

2. Oplysning om eventualforpligtelser

Selskabet er sambeskattet med de øvrige selskaber i koncernen og hæfter solidarisk for de skatter, som vedrører sambeskatningen.

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

Lejekontrakt på lokalerne Thomas Olesen Løkkens Vej 2, 9200 Aalborg SV

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.

Simon Bak

Navnet returneret af dansk MitID var:

Simon Bak

Direktør

Direktør

ID: b8031c64-fd2b-462d-ba1e-11c189a2c4e7

Tidspunkt for underskrift: 11-06-2024 kl.: 08:40:31

Underskrevet med MitID



Helle Dam Knudsen

Navnet returneret af dansk MitID var:

Helle Dam Knudsen

Dirigent

Dirigent

ID: 47d23673-0573-4e69-9dc1-4c6f7e242a49

Tidspunkt for underskrift: 11-06-2024 kl.: 08:51:40

Underskrevet med MitID



This document has esignatur Agreement-ID: 6158betMjsK251850586

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.