

Ganløse Kro af 2017 ApS

Bygaden 30, 3660 Stenløse

CVR-nr. 39 15 17 58

Årsrapport for 2023

(6. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling,

den 22/2 2024.

Dirigent
Jan Bergmann

Ledelsens årsberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktivitet er at drive restaurationsvirksomhed.

Væsentlige ændringer i aktiviteter og økonomiske forhold

Der er ikke sket væsentlige ændringer i selskabets aktiviteter. De økonomiske forhold, er i 2023, påvirket af COVID-19 refusion på kr. -147.956. Der henvises til note 6 herom.

Ledelsespåtegning

Undertegnede har dags dato aflagt årsrapporten for 2023 for Ganløse Kro af 2017 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.

Stenløse, den 22. februar 2024

Direktion

Jan Bergmann

Revisors erklæring om opstilling af årsrapport

Til den daglige ledelse i Ganløse Kro af 2017 ApS

Vi har opstillet årsrapporten for Ganløse Kro af 2017 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 22. februar 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, der er uændret i forhold til sidste år, er i hovedtræk følgende:

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

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

Indtægtskriterium

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

Andre driftsindtægter og driftsomkostninger

Andre driftsindtægter og driftsomkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens aktivitet, herunder fortjeneste/tab ved salg af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Andre eksterne udgifter

Andre eksterne udgifter omfatter salgskomkostninger, lokaleomkostninger og administrationsomkostninger.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusiv eventuelle feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter på gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen m.v.

Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Selskabsskat og udskudt skat

Selskabsskatten er afsat med 22%. Selskabet indgår i sambeskatning med moderselskabet.

Udskudt skat er beregnet med 22% af forskellen mellem regnskabsmæssige 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 og inventar afskrives lineært over 5 - 10 år til en scrapværdi på kr. 0.

Indretning af lejede lokaler afskrives over lejeperioden dog max. 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.

Finansielle anlægsaktiver

Deposita er målt til kostpris.

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 netto-realiseringsværdien med henblik på imødegåelse af forventede tab.

Debitorer og tilgodehavender er målt individuelt og nødvendige hensættelser til tab er foretaget.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger består af indestående i bank og 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.

Forudbetalinger fra kunder

Under forudbetalinger fra kunder indregnes modtagne betalinger vedrørende indtægter i de efterfølgende år.

Gældsforpligtelser

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

Resultatopgørelse for 2023

Note		2023	2022
		kr.	kr.
	Indtægter		
	Bruttofortjeneste	5.289.508	5.921.281
	Udgifter		
1	Personaleudgifter	-4.990.254	-5.171.345
2	Afskrivninger	<u>-309.567</u>	<u>-332.835</u>
	Resultat før finansiering	-10.313	417.101
	Renteindtægter	1.079	0
	Renteudgifter, koncern	-2.445	0
	Renteudgifter	<u>-27.461</u>	<u>-41.429</u>
	Resultat før skat	-39.140	375.672
3	Beregnete skatter	<u>7.603</u>	<u>-74.132</u>
	Årets resultat	<u><u>-31.537</u></u>	<u><u>301.540</u></u>
	Resultatdisponering		
	Overført til næste år	-31.537	1.540
	Udbytte	<u>0</u>	<u>300.000</u>
		<u><u>-31.537</u></u>	<u><u>301.540</u></u>

Balance pr. 31/12 2023

Note	31/12 2023	31/12 2022
AKTIVER	kr.	kr.
Indretning af lejede lokaler	0	511
Driftsmidler og inventar	<u>918.838</u>	<u>1.155.005</u>
Materielle anlægsaktiver i alt	<u>918.838</u>	<u>1.155.516</u>
Deposita	<u>263.150</u>	<u>240.465</u>
Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>263.150</u>	<u>240.465</u>
4 Anlægsaktiver i alt	<u>1.181.988</u>	<u>1.395.981</u>
Varelager	<u>115.036</u>	<u>115.036</u>
Varebeholdninger i alt	<u>115.036</u>	<u>115.036</u>
Mellemregning med tilknyttet virksomhed	0	13.862
Andre tilgodehavender	<u>3.249</u>	<u>226.285</u>
Tilgodehavender i alt	<u>3.249</u>	<u>240.147</u>
Likvide beholdninger i alt	<u>1.575.642</u>	<u>1.849.942</u>
Omsætningsaktiver i alt	<u>1.693.927</u>	<u>2.205.125</u>
Aktiver i alt	<u><u>2.875.915</u></u>	<u><u>3.601.106</u></u>

Balance pr. 31/12 2023

Note		31/12 2023	31/12 2022
	PASSIVER	kr.	kr.
	Selskabskapital	50.000	50.000
	Overført til næste år	577.312	608.849
	Afsat udbytte	0	300.000
	Egenkapital i alt	627.312	958.849
	Udskudt skat	48.340	55.943
3	Hensatte forpligtelser i alt	48.340	55.943
	Kreditorer	302.345	636.336
	Bankgæld	4.545	0
	Mellemregning med anpartshaver	277.022	456.479
	Mellemregning med tilknyttet virksomhed	260.857	0
	Modtagne forudbetalinger	668.246	659.982
	Skyldigt sambeskatningsbidrag	0	82.703
	Anden gæld	687.248	750.814
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	2.200.263	2.586.314
	Gældsforpligtelser i alt	2.200.263	2.586.314
	Passiver i alt	2.875.915	3.601.106
5	Pantsætninger og garantiforpligtelser mv.		
6	Særlige poster		

Noter

	2023	2022
	kr.	kr.
1 Personaleudgifter		
Gager og lønninger	4.705.077	4.869.878
Pensioner	124.885	140.679
Andre omkostninger til social sikring	118.734	83.571
Andre personaleomkostninger	41.558	77.217
	<u>4.990.254</u>	<u>5.171.345</u>
Antal personer beskæftiget i gennemsnit	<u>11</u>	<u>12</u>
2 Afskrivninger		
Driftsmidler og inventar	309.056	302.358
Indretning, lejede lokaler	511	30.477
	<u>309.567</u>	<u>332.835</u>
3 Beregnede skatter		
Beregnet selskabsskat	0	82.703
Udskudt skat, regulering	-7.603	-8.571
	<u>-7.603</u>	<u>74.132</u>
Den samlede udskudte skat andrager	<u>48.340</u>	<u>55.943</u>

4	Anlægsaktiver	Finansielle	Materielle	
		anlægsaktiver	anlægsaktiver	
			Indretning,	
			lejede	Driftsmidler
		Deposita	lokaler	og inventar
	Anskaffelsessum pr. 1/1 2023	240.465	152.384	2.261.791
	Tilgang	22.685	0	72.889
	Afgang	0	0	0
	Anskaffelsessum pr. 31/12 2023	263.150	152.384	2.334.680
	Afskrivninger pr. 1/1 2023	0	151.873	1.106.786
	Afskrivninger i året	0	511	309.056
	Afskrivninger vedrørende årets afgang	0	0	0
	Afskrivninger pr. 31/12 2023	0	152.384	1.415.842
	Bogført værdi pr. 31/12 2023	263.150	0	918.838

5 Pantsætninger og garantiforpligtelser mv.

Selskabet indgår i dansk sambeskatning med JK Holding 2017 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.

Selskabet har forpligtelser vedrørende indgået lejemål. Opsigelsesperioden udgør 12 måneder.

Forpligtelsen vedrørende dette udgør kr. 780.000.

Selskabet har afgivet virksomhedspant, kr. 1,5 mio. overfor Arbejdernes Landsbank.

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.

Som omtalt i ledelsesberetningen er årets resultat før skat påvirket negativt med kr. 147.956, som følge af refusion på COVID-19. 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 i resultatopgørelsen.

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

	2023 kr.
Indtægter	
COVID-19 refusion	-147.956
Særlige poster indgår som en del af bruttofortjenesten i årsregnskabet:	
Bruttofortjeneste	-147.956

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.”

Jan Bergmann

Direktør

Serienummer: 6e730aab-99bc-4d89-9151-605320f28afb

IP: 79.142.xxx.xxx

2024-02-22 13:02:32 UTC



Kasper Kjærsgaard

Registreret revisor

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

IP: 80.198.xxx.xxx

2024-02-22 13:26:05 UTC



Jan Bergmann

Dirigent

Serienummer: 6e730aab-99bc-4d89-9151-605320f28afb

IP: 79.142.xxx.xxx

2024-02-23 07:52:30 UTC



Penneo dokumentnøgle: EVENT-PV71E-5YITH-E1Y8U-128LT-7EZEZ

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**