

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



GODKENDT REVISIONSAKTIESELSKAB

(CVR-nr. 37999687)

# Ganløse Kro af 2017 ApS

Bygaden 30, 3660 Stenløse

CVR-nr. 39 15 17 58

## Årsrapport for 2022

(5. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling,

den 24/2 2023.

---

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 2022, påvirket af COVID-19 refusion på kr. 268.452. Der henvises til note 6 herom.

## Ledelsespåtegning

Undertegnede har dags dato aflagt årsrapporten for 2022 for Ganløse Kro af 2017 ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi 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 24. februar 2023

### **Direktion**

Jan Bergmann

Kenneth Funch Molander

## 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 2022 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 24. februar 2023

### **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 nettorealisationseværdien, såfremt denne er lavere.

#### **Tilgodehavender**

Tilgodehavender er målt til amortiseret kostpris, svarende til nominel værdi. Der nedskrives til netto-realisationseværdien 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.

#### **Gældsforpligtelser**

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

## Resultatopgørelse for 2022

Note		2022	2021
		kr.	kr.
	<b>Indtægter</b>		
	Bruttofortjeneste	5.921.281	5.878.166
	<b>Udgifter</b>		
1	Personaleudgifter	-5.171.345	-4.006.946
2	Afskrivninger	-332.835	-262.734
	<b>Resultat før finansiering</b>	417.101	1.608.486
	Renteindtægter	0	0
	Renteudgifter	-41.429	-49.289
	<b>Resultat før skat</b>	375.672	1.559.197
3	Beregnete skatter	-74.132	-344.829
	<b>Årets resultat</b>	<u>301.540</u>	<u>1.214.368</u>
	<b>Resultatdisponering</b>		
	Overført til næste år	1.540	1.214.368
	Udbytte	300.000	0
		<u>301.540</u>	<u>1.214.368</u>

## Balance pr. 31/12 2022

Note	31/12 2022	31/12 2021
<b>AKTIVER</b>	kr.	kr.
Indretning af lejede lokaler	511	30.988
Driftsmidler og inventar	<u>1.155.005</u>	<u>1.106.849</u>
<b>Materielle anlægsaktiver i alt</b>	<u>1.155.516</u>	<u>1.137.837</u>
Deposita	<u>240.465</u>	<u>233.466</u>
<b>Finansielle anlægsaktiver i alt</b>	<u>240.465</u>	<u>233.466</u>
4 <b>Anlægsaktiver i alt</b>	<u>1.395.981</u>	<u>1.371.303</u>
Varelager	<u>115.036</u>	<u>115.036</u>
<b>Varebeholdninger i alt</b>	<u>115.036</u>	<u>115.036</u>
Mellemregning med tilknyttet virksomhed	13.862	5.720
Andre tilgodehavender	<u>226.285</u>	<u>43.188</u>
<b>Tilgodehavender i alt</b>	<u>240.147</u>	<u>48.908</u>
<b>Likvide beholdninger i alt</b>	<u>1.849.942</u>	<u>2.308.093</u>
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<u>2.205.125</u>	<u>2.472.037</u>
<b>Aktiver i alt</b>	<u><u>3.601.106</u></u>	<u><u>3.843.340</u></u>

## Balance pr. 31/12 2022

Note	31/12 2022	31/12 2021
	kr.	kr.
	<b>PASSIVER</b>	
	50.000	50.000
	608.849	607.309
	300.000	0
	<u>958.849</u>	<u>657.309</u>
	<b>Egenkapital i alt</b>	
	55.943	64.514
3	<u>55.943</u>	<u>64.514</u>
	<b>Hensatte forpligtelser i alt</b>	
	636.336	452.907
	0	107.850
	456.479	527.625
	659.982	642.077
	82.703	113.440
	750.814	1.277.618
	<u>2.586.314</u>	<u>3.121.517</u>
	<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt</b>	
	2.586.314	3.121.517
	<u>2.586.314</u>	<u>3.121.517</u>
	<b>Gældsforpligtelser i alt</b>	
	3.601.106	3.843.340
	<u>3.601.106</u>	<u>3.843.340</u>
	<b>Passiver i alt</b>	
5	<b>Pantsætninger og garantiforpligtelser mv.</b>	
6	<b>Særlige poster</b>	



## Noter

	2022	2021
	kr.	kr.
<b>1 Personaleudgifter</b>		
Gager og lønninger	4.869.878	3.809.803
Pensioner	140.679	96.612
Andre omkostninger til social sikring	83.571	92.262
Andre personaleomkostninger	<u>77.217</u>	<u>8.269</u>
	<u>5.171.345</u>	<u>4.006.946</u>
Antal personer beskæftiget i gennemsnit	<u>12</u>	<u>10</u>
<b>2 Afskrivninger</b>		
Driftsmidler og inventar	302.358	232.257
Indretning, lejede lokaler	<u>30.477</u>	<u>30.477</u>
	<u>332.835</u>	<u>262.734</u>
<b>3 Beregnede skatter</b>		
Beregnet selskabsskat	82.703	113.440
Udskudt skat, regulering	<u>-8.571</u>	<u>231.389</u>
	<u>74.132</u>	<u>344.829</u>
Den samlede udskudte skat andrager	<u>55.943</u>	<u>64.514</u>

4	Anlægsaktiver	Finansielle	Materielle	
		anlægsaktiver	anlægsaktiver	
			Indretning,	
			lejede	Driftsmidler
		Deposita	lokaler	og inventar
	Anskaffelsessum pr. 1/1 2022	233.466	152.384	1.911.277
	Tilgang	6.999	0	350.514
	Afgang	0	0	0
	<b>Anskaffelsessum pr. 31/12 2022</b>	<b>240.465</b>	<b>152.384</b>	<b>2.261.791</b>
	Afskrivninger pr. 1/1 2022	0	121.396	804.428
	Afskrivninger i året	0	30.477	302.358
	Afskrivninger vedrørende årets afgang	0	0	0
	<b>Afskrivninger pr. 31/12 2022</b>	<b>0</b>	<b>151.873</b>	<b>1.106.786</b>
	<b>Bogført værdi pr. 31/12 2022</b>	<b>240.465</b>	<b>511</b>	<b>1.155.005</b>

#### 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 6 måneder.

Forpligtelsen vedrørende dette udgør kr. 700.000.

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 positivt med kr. 268.452, 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.

	2022 kr.
<b>Indtægter</b>	
COVID-19 refusion	268.452
Særlige poster indgår som en del af bruttofortjenesten i årsregnskabet:	
Bruttofortjeneste	268.452

# 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: 85.204.xxx.xxx

2023-02-24 16:03:19 UTC



## Kenneth Funch Molander

Direktør

Serienummer: 1316752e-ba35-4c10-8c2b-4c5fad2b7a4d

IP: 85.204.xxx.xxx

2023-02-26 16:12:53 UTC



## Kasper Kjærsgaard

Registreret revisor

Serienummer: PID:9208-2002-2-934815184682

IP: 80.198.xxx.xxx

2023-02-26 16:13:43 UTC



## Jan Bergmann

Dirigent

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

IP: 85.204.xxx.xxx

2023-02-27 07:57:07 UTC



Penneo dokumentnøgle: FVCL8-3DYB7-C02YY-VPTIH-BUI7E-88485

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 i indlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: <https://penneo.com/validator>