

Gabriel Jensens Traktørsted ApS

**Strandjægervej 64
2791 Dragør**

CVR-nr. 42 51 44 89

Årsrapport for 2021/22

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsam-
ling den 20. juni 2023

Nicolai Pii
dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	2
Ledelsesberetning	3
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	4
Resultatopgørelse 1. juli 2021 - 31. december 2022	7
Balance pr. 31. december 2022	8
Noter	10

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2021 - 31. december 2022 for Gabriel Jensens Traktørsted ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2022 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2021 - 31. december 2022.

Ledelsesberetningen indeholder efter vores opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Ledelsen indstiller til generalforsamlingen, at årsregnskabet for 2022/23 ikke skal revideres. Ledelsen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Årsregnskabet er ikke revideret. Ledelsen erklærer, at betingelserne herfor er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Dragør, den 20. juni 2023

Direktion

Anders Lindegaard Højrup
direktør

Nicolai Pii
direktør

Generalforsamlingen har besluttet, at årsregnskabet for det kommende regnskabsår ikke skal revideres.

Selskabsoplysninger

Selskabet

Gabriel Jensens Traktørsted ApS
Strandjægervej 64
2791 Dragør

CVR-nr.: 42 51 44 89

Regnskabsperiode: 1. juli 2021 - 31. december 2022

Hjemsted: Dragør

Direktion

Anders Lindegaard Højrup, direktør
Nicolai Pii, direktør

Pengeinstitut

Arbejdernes Landsbank A/S

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at drive Traktørsted/cafe og anden hermed beslægtet virksomhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2021/22 udviser et underskud på kr. 403.822, og selskabets balance pr. 31. december 2022 udviser en negativ egenkapital på kr. 173.822.

Virksomhedens forventede udvikling, herunder særlige forudsætninger og usikre faktorer

Selskabet har tabt kapitalen. Ledelsen forventer positive resultater og pengestrømme fremadrettet og forventer derved at retablere kapitalen ved egen indtjening. Det er ledelsens vurdering, at selskabet har sikret den nødvendige likviditet til den fremtidige drift og udvikling af selskabet.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Gabriel Jensens Traktørsted ApS for 2021/22 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2021/22 er aflagt i kr.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde selskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå selskabet, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

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

Bruttofortjeneste er et sammendrag af nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling samt andre driftsindtægter med fradrag af omkostninger til råvarer og hjælpe-materialer og andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Nettoomsætningen måles til dagsværdien af det aftalte vederlag ekskl. moms og afgifter. Alle former for afgivne rabatter er fratrukket i nettoomsætningen.

Anvendt regnskabspraksis

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer indeholder det forbrug af råvarer og hjælpematerialer, der er anvendt for at opnå årets nettoomsætning.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, operationelle leasingomkostninger mv.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere.

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiell leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

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

Materielle anlægsaktiver

Aktiver med en kostpris på under kr. 31.000 omkostningsføres i anskaffelsesåret.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under omsætningsaktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Anvendt regnskabspraksis

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.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealiseringsværdi.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. juli 2021 - 31. december 2022

	<u>Note</u>	<u>2021/2022</u> kr.
Bruttofortjeneste		189.210
Personaleomkostninger	1	<u>-706.308</u>
Resultat før af- og nedskrivninger (EBITDA)		-517.098
Finansielle omkostninger	2	<u>-347</u>
Resultat før skat		-517.445
Skat af årets resultat	3	<u>113.623</u>
Årets resultat		<u><u>-403.822</u></u>
Overført resultat		<u>-403.822</u>
		<u><u>-403.822</u></u>

Balance pr. 31. december 2022

	<u>Note</u>	<u>2021/22</u> kr.
Aktiver		
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		9.623
Udskudt skatteaktiv	5	113.623
Periodeafgrænsningsposter		<u>1.172</u>
Tilgodehavender		<u>124.418</u>
Likvide beholdninger		<u>10.078</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>134.496</u>
Aktiver i alt		<u><u>134.496</u></u>

Balance pr. 31. december 2022

	<u>Note</u>	<u>2021/22</u> kr.
Passiver		
Virksomhedskapital		66.666
Overkurs ved emission		163.334
Overført resultat		-403.822
Egenkapital	4	<u>-173.822</u>
Leverandører af varer og tjenesteydelser		13.787
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		137.449
Anden gæld		157.082
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>308.318</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>308.318</u>
Passiver i alt		<u>134.496</u>
Usikkerhed om fortsat drift (going concern)	6	
Eventualforpligtelser	7	
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	8	

Noter

	<u>2021/2022</u>
	kr.
1 Personaleomkostninger	
Lønninger	699.182
Andre omkostninger til social sikring	4.694
Andre personaleomkostninger	<u>2.432</u>
	<u><u>706.308</u></u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>1</u>
2 Finansielle omkostninger	
Andre finansielle omkostninger	<u>347</u>
	<u><u>347</u></u>
3 Skat af årets resultat	
Årets udskudte skat	<u>-113.623</u>
	<u><u>-113.623</u></u>

Noter

4 Egenkapital

	Virksomheds- kapital	Overkurs ved emission	Overført resultat	I alt
Egenkapital 1. juli 2021	40.000	0	0	40.000
Kontant kapitalforhøjelse	26.666	163.334	0	190.000
Årets resultat	0	0	-403.822	-403.822
Egenkapital 31. december 2022	66.666	163.334	-403.822	-173.822

5 Hensættelse til udskudt skat

Udskudt skat indregnet i resultatopgørelsen -109.570

Hensættelse til udskudt skat 31. december 2022 **-109.570**

Hensættelse til udskudt skat vedrører:

Skattemæssigt underskud -113.623

Overført til udskudt skatteaktiv 113.623

Udskudt skatteaktiv

Opgjort skatteaktiv 113.623

Regnskabsmæssig værdi **113.623**

2021/22

kr.

Noter

6 Usikkerhed om fortsat drift (going concern)

Selskabet har tabt kapitalen. For beskrivelse af virksomhedens likviditetsmæssige stilling og herunder grundlaget for aflæggelse af årsregnskabet under forudsætning af fortsat drift, henvises til omtalen i ledelsesberetningen.

7 Eventualforpligtelser

Selskabet har ingen eventualforpligtelser.

8 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har på statutstidspunktet ingen pantsætninger eller sikkerhedsstillelser.