
Mødestedet Skærbæk ApS

CVR-nr.: 39612011

Storegade 9
6780 Skærbæk

Årsrapport
1. januar 2023 - 31. december 2023

**Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den**

15/04/2024

Lasse Holm Aarrejärvi
Dirigent

Indhold

Virksomhedsoplysninger

Virksomhedsoplysninger

Påtegninger

Ledespåtegning

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis

Resultatopgørelse

Balance

Noter

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden Mødestedet Skærbæk ApS
Storegade 9
6780 Skærbæk

CVR-nr.: 39612011
Regnskabsår: 01/01/2023 - 31/12/2023

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsperioden 01. januar 2023 - 31. december 2023 for Mødestedet Skærbæk ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er ledelsens opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling samt af resultatet.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ledelsen anser betingelserne for at udelade revision for opfyldt.

Skærbæk, den 12/04/2024

Direktion

Lasse Holm Aarrejärvi

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at drive restaurationsvirksomhed samt enhver i forbindelse hermed stående virksomhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat anses som tilfredsstillende.

Betydningsfulde hændelser indtruffet efter statusdag

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B.

Generelle oplysninger om anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten for Mødestedet Skærbæk ApS for perioden 1. januar – 31. december 2023 er aflagt under hensyntagen til årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Rapporteringsvaluta

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

Indregningsmetoder og målegrundlag

Generelt vedrørende indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris.

Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

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 afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede afskrivning af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb. Herved fordeles kurstab og -gevinst over løbetiden. Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterer på balancedagen.

RESULTATOPGØRELSEN

Nettoomsætning

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætningen indregnes ekskl. Moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Lønninger

Lønninger omfatter løn til medarbejdere, ATP, pension og øvrige lønomkostninger.

Salgsomkostninger

Salgsomkostninger omfatter annoncer, reklamer mv.

Administrationsomkostninger

Administrationsomkostninger omfatter kontoromkostninger, revisor, advokat, konsulenthonorarer, småanskaffelser og kontingenter mv.

Lokaleomkostninger

Lokaleomkostninger omfatter husleje, vedligeholdelse og øvrige lokaleomkostninger.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, modtaget udbytte fra andre kapitalandele, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen.

Skatter

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat med fradrag af den del af årets skat, der vedrører egenkapitalbevægelser. Aktuel og udskudt skat vedrørende egenkapitalbevægelser indregnes direkte i egenkapitalen.

BALANCEN**Ejendomme**

Ejendomme optages til anskaffelsessum, der afskrives ikke.

Depositum

Depositum omfatter forudbetalt depositum til lejemålet Storegade 9

Varelager

Varelager værdiansættes til anskaffelsessum.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til nominel værdi med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af tab.

Gældsposter

Gældsposter måles til nominel værdi på balancedagen.

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

	Note	2023 kr.	2022 kr.
Bruttofortjeneste/Bruttotab		216.675	364.870
Personaleomkostninger	1	-126.913	-328.559
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-13.843	-18.457
Resultat af ordinær primær drift		75.919	17.854
Øvrige finansielle omkostninger		-59.592	-38.096
Ordinært resultat før skat		16.327	-20.242
Skat af årets resultat	2	-3.884	4.294
Årets resultat		12.443	-15.948
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		12.443	-15.948
I alt		12.443	-15.948

Balance 31. december 2023

Aktiver

	Note	2023	2022
		kr.	kr.
Grunde og bygninger		1.108.260	1.108.260
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		41.529	55.373
Materielle anlægsaktiver i alt		1.149.789	1.163.633
Anlægsaktiver i alt		1.149.789	1.163.633
Fremstillede varer og handelsvarer		28.614	57.654
Varebeholdninger i alt		28.614	57.654
Andre tilgodehavender		2.410	10.294
Tilgodehavender i alt		2.410	10.294
Likvide beholdninger		155.416	48.614
Omsætningsaktiver i alt		186.440	116.562
AKTIVER I ALT		1.336.229	1.280.195

Balance 31. december 2023

Passiver

	Note	2023	2022
		kr.	kr.
Registreret kapital mv.		50.000	50.000
Overført resultat		140.223	127.780
Egenkapital i alt		190.223	177.780
Hensættelse til udskudt skat		0	0
Hensatte forpligtelser i alt		0	0
Gæld til banker		1.013.932	1.014.783
Langfristede gældsforpligtelser i alt		1.013.932	1.014.783
Leverandører af varer og tjenesteydelser		98.560	23.625
Gældsforpligtelser til kapitalinteresser		0	0
Skyldig selskabsskat		0	0
Skyldig moms og afgifter		14.580	18.615
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		18.934	45.392
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		132.074	87.632
Gældsforpligtelser i alt		1.146.006	1.102.415
PASSIVER I ALT		1.336.229	1.280.195

Noter

1. Personalemkostninger

	2023	2022
	kr.	kr.
Løn og gager	119.248	319.286
ATP	6.907	8.063
Kørsel	0	0
Personalemkostninger	758	1.210
	<u>126.913</u>	<u>328.559</u>

2. Skat af årets resultat

	2023	2022
	kr.	kr.
Aktuel skat	0	0
Ændring af udskudt skat	3.884	-4.294
Regulering vedrørende tidligere år	0	0
	<u>3.884</u>	<u>-4.294</u>

3. Information om gennemsnitligt antal ansatte

Gennemsnitligt antal ansatte	2023
	1