



JD 1. september 2015 ApS

Axeltorv 16
4900 Nakskov

CVR-nr. 37 09 80 43

Årsrapport for 2024/25

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 27. oktober 2025

Faramarz Davodi
dirigent

medlem af FSR - danske revisorer

cvr-nr. 37 12 19 24

øernes revision
Slotsgade 11
4800 nykøbing f.

tlf. 5444 5455

nyk@oernes.dk
www.oernes.dk

Indholdsfortegnelse

Side

Påtegninger

| | |
|--|---|
| Ledespåtegning | 1 |
| Revisors erklæring om opstilling af årsrapport | 2 |

Ledelsesberetning

| | |
|---------------------|---|
| Selskabsoplysninger | 3 |
| Ledelsesberetning | 4 |

Årsregnskab

| | |
|--|----|
| Anvendt regnskabspraksis | 5 |
| Resultatopgørelse 1. juli 2024 - 30. juni 2025 | 9 |
| Balance pr. 30. juni 2025 | 10 |
| Egenkapitalopgørelse | 12 |
| Noter | 13 |

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2024 - 30. juni 2025 for JD 1. september 2015 ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2025 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2024 - 30. juni 2025.

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

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Nakskov, den 10. september 2025

Direktion

Faramarz Davodi
direktør

Revisors erklæring om opstilling af årsrapport

Til kapitalejerne i JD 1. september 2015 ApS

Vi har opstillet årsrapporten for JD 1. september 2015 ApS for regnskabsåret 1. juli 2024 - 30. juni 2025 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som virksomheden har tilvejebragt.

Årsrapporten omfatter ledelsespåtegning, ledelsesberetning, anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse 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 virksomheden 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 revisorerets 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 virksomhedens 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, virksomheden 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.

Nykøbing F., den 10. september 2025

ØERNES REVISION
Registreret Revisionsaktieselskab
CVR-nr. 37 12 19 24

Kim Sørensen
Registreret revisor
FSR Danske revisorer
mne15324

Selskabsoplysninger

Selskabet

JD 1. september 2015 ApS
Axeltorv 16
4900 Nakskov

CVR-nr.: 37 09 80 43

Regnskabsperiode: 1. juli 2024 - 30. juni 2025
Stiftet: 17. september 2015

Hjemsted: Lolland Kommune

Direktion

Faramarz Davodi, direktør

Revisor

Øernes Revision
Registreret Revisionsaktieselskab
Slotsgade 11
4800 Nykøbing F.

Pengeinstitut

Lollands Bank
Vestergade 3
4930 Maribo

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets hovedaktivitet er at drive café - og restaurationsforretning.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2024/25 udviser et overskud på kr. 925.792, og selskabets balance pr. 30. juni 2025 udviser en egenkapital på kr. 3.403.700.

Selskabets ledelse anser årets resultat som tilfredsstillende.

Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning

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

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for JD 1. september 2015 ApS for 2024/25 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg af regler fra regnskabsklasse C.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

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, andre driftsindtægter, ændring i lagre af færdigvarer med fradrag af omkostninger til råvarer og hjælpematerialer, ejendomsomkostninger 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.

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.

Anvendt regnskabspraksis

Andre driftsindtægter

Andre driftsindtægter indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens aktiviteter, herunder driftstabsberetninger samt lønrefusioner.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, reklame, småanskaffelser, vedligehold af inventar, administration samt ejendomsomkostninger til drift, vedligeholdelse, forsikring og forbrugsafgifter mv.

Ejendomsomkostninger

Ejendommens driftsomkostninger omfatter direkte og indirekte ejendomsomkostninger til drift, vedligeholdelse, forsikring, forbrugsafgifter og skatter 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 materielle anlægsaktiver

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af 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, realiserede og urealiserede kursgevinster, 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

Grunde og bygninger samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der afskrives ikke på grunde.

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug.

Anvendt regnskabspraksis

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider og restværdier:

Brugstid Restværdi

Øvrige bygninger 25 år 24 %

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar 3-7 år 0 %

Aktiver med en kostpris på under kr. 12.300 omkostningsføres i anskaffelsesåret.

Fortjeneste og tab ved salg af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgsprisen med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet.

Fortjeneste eller tab ved salg af materielle anlægsaktiver indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter henholdsvis andre driftsomkostninger.

Varebeholdninger

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

Kostpris for handelsvarer samt råvarer og hjælpematerialer omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Nettorealisationsværdien for varebeholdninger opgøres som forventet salgspris med fradrag af direkte færdiggørelsesomkostninger og omkostninger, der afholdes for at effektuere salget. Værdien fastsættes under hensyntagen til varebeholdningers omsættelighed, ukurans og forventet udvikling i salgspris.

Værdiforringelse af anlægsaktiver

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

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Der foretages nedskrivning til imødegåelse af tab, hvor der vurderes at være indtruffet en objektiv indikation på, at et tilgodehavende eller en portefølje af tilgodehavender er værdiforringet. Hvis der foreligger en objektiv indikation på, at et individuelt tilgodehavende er værdiforringet, foretages nedskrivning på individuelt niveau.

Værdipapirer

Værdipapirer der består af børsnoterede obligationer, måles til dagsværdi på balancedagen.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter kassebeholdning samt indestående i pengeinstitutter.

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.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode 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. Udskudt skat måles til nettorealiseringsværdi.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen bortset fra poster, der føres direkte på egenkapitalen.

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 samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. juli 2024 - 30. juni 2025

| | <u>Note</u> | <u>2024/25</u> kr. | <u>2023/24</u> kr. |
|---|-------------|-----------------------|-------------------------|
| Bruttofortjeneste | | 4.396.509 | 4.033.341 |
| Personaleomkostninger | 1 | <u>-3.125.962</u> | <u>-2.579.250</u> |
| Resultat før af- og nedskrivninger | | 1.270.547 | 1.454.091 |
| Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver | | <u>-97.870</u> | <u>-99.004</u> |
| Resultat før finansielle poster | | 1.172.677 | 1.355.087 |
| Finansielle indtægter | | 39.479 | 7.296 |
| Finansielle omkostninger | | <u>-23.442</u> | <u>-4</u> |
| Resultat før skat | | 1.188.714 | 1.362.379 |
| Skat af årets resultat | | <u>-262.922</u> | <u>-300.090</u> |
| Årets resultat | | <u>925.792</u> | <u>1.062.289</u> |
| Foreslået udbytte | | 250.000 | 250.000 |
| Ekstraordinært udbytte | | 250.000 | 0 |
| Overført resultat | | <u>425.792</u> | <u>812.289</u> |
| | | <u>925.792</u> | <u>1.062.289</u> |

Balance pr. 30. juni 2025

| | <u>Note</u> | <u>2024/25</u> | <u>2023/24</u> |
|---|-------------|------------------|------------------|
| | | kr. | kr. |
| Aktiver | | | |
| Anlægsaktiver | | | |
| Materielle anlægsaktiver | | | |
| Grunde og bygninger | | 1.390.461 | 1.342.174 |
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | | 43.592 | 64.434 |
| Indretning af lejede lokaler | | 126.648 | 141.846 |
| Materielle anlægsaktiver i alt | | 1.560.701 | 1.548.454 |
| Anlægsaktiver i alt | | 1.560.701 | 1.548.454 |
| Omsætningsaktiver | | | |
| Varebeholdninger | | | |
| Råvarer og hjælpematerialer | | 74.482 | 62.825 |
| Varebeholdninger i alt | | 74.482 | 62.825 |
| Tilgodehavender | | | |
| Andre tilgodehavender | | 56.663 | 145.399 |
| Udskudt skatteaktiv | | 0 | 12.551 |
| Tilgodehavender i alt | | 56.663 | 157.950 |
| Værdipapirer | | | |
| Værdipapirer | | 1.081.748 | 506.042 |
| Værdipapirer i alt | | 1.081.748 | 506.042 |
| Likvide beholdninger | | 1.377.607 | 1.464.102 |
| Omsætningsaktiver i alt | | 2.590.500 | 2.190.919 |
| Aktiver i alt | | 4.151.201 | 3.739.373 |

Balance pr. 30. juni 2025

| | <u>Note</u> | <u>2024/25</u> kr. | <u>2023/24</u> kr. |
|--|-------------|-------------------------|-------------------------|
| Passiver | | | |
| Egenkapital | | | |
| Virksomhedskapital | | 50.000 | 50.000 |
| Overført resultat | | 3.103.700 | 2.677.908 |
| Foreslået udbytte for regnskabsåret | | <u>250.000</u> | <u>250.000</u> |
| Egenkapital i alt | | <u>3.403.700</u> | <u>2.977.908</u> |
| Hensatte forpligtelser | | | |
| Hensættelse til udskudt skat | | <u>12.265</u> | <u>0</u> |
| Hensatte forpligtelser i alt | | <u>12.265</u> | <u>0</u> |
| Gældsforpligtelser | | | |
| Kortfristede gældsforpligtelser | | | |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser | | 99.682 | 112.512 |
| Selskabsskat | | 179.639 | 227.651 |
| Anden gæld | | <u>455.915</u> | <u>421.302</u> |
| Kortfristede gældsforpligtelser i alt | | <u>735.236</u> | <u>761.465</u> |
| Gældsforpligtelser i alt | | <u>735.236</u> | <u>761.465</u> |
| Passiver i alt | | <u>4.151.201</u> | <u>3.739.373</u> |
| Oplysning om dagsværdi | 2 | | |
| Pantsætninger og sikkerhedsstillelser | 3 | | |

Egenkapitalopgørelse

| | <u>Virk-</u> <u>somheds-</u> <u>kapital</u> | <u>Overført</u> <u>resultat</u> | <u>Foreslået ud-</u> <u>bytte for</u> <u>regnskabs-</u> <u>året</u> | <u>Foreslæ</u> <u>ekstraordinær</u> <u>udbytt</u> | <u>I alt</u> |
|----------------------------------|---|------------------------------------|--|---|------------------|
| Egenkapital 1. juli 2024 | 50.000 | 2.677.908 | 250.000 | 0 | 2.977.908 |
| Betalt ordinært udbytte | 0 | 0 | -250.000 | 0 | -250.000 |
| Betalt ekstraordinært udbytte | 0 | 0 | 0 | -250.000 | -250.000 |
| Årets resultat | 0 | 425.792 | 250.000 | 250.000 | 925.792 |
| Egenkapital 30. juni 2025 | 50.000 | 3.103.700 | 250.000 | 0 | 3.403.700 |

Noter

| | <u>2024/25</u> kr. | <u>2023/24</u> kr. |
|---|-------------------------|-------------------------|
| 1 Personaleomkostninger | | |
| Lønninger | 2.906.009 | 2.435.824 |
| Pensioner | 120.000 | 60.000 |
| Andre omkostninger til social sikring | 99.953 | 83.426 |
| | <u>3.125.962</u> | <u>2.579.250</u> |
| | | |
| Antal heltidsbeskæftigede personer i gennemsnit | <u>9</u> | <u>8</u> |

| | <u>2024/25</u> kr. |
|--|-----------------------|
| 2 Oplysning om dagsværdi | |
| | |
| Ændringer af dagsværdien, der indregnes i resultatopgørelsen | <u>-23.328</u> |
| | |
| Dagsværdi af aktiv eller forpligtelse, der måles til dagsværdi, ultimo | <u>1.081.748</u> |

3 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har udstedt ejerpantebreve for i alt kr. 200.000 i ovenstående grunde og bygninger. Heraf er kr. 200.000 i selskabets egen besiddelse. Den bogførte værdi af det pantsatte udgør kr. 1.390.461.

Noter



JD 1. september 2015 ApS

Axeltorv 16
4900 Nakskov

CVR-nr. 37 09 80 43

Specifikationer til årsrapporten for 2024/25

medlem af FSR - danske revisorer

cvr-nr. 37 12 19 24

øernes revision

Slotsgade 11
4800 nykøbing f.

tlf. 5444 5455

nyk@oernes.dk
www.oernes.dk

Indholdsfortegnelse

Side

| | |
|--|---|
| Ledelsens erklæring | 1 |
| Revisors erklæring om opstilling af specifikationer til årsrapporten | 2 |
| Specifikationer til årsrapporten | 3 |

Ledelsens erklæring

Årsrapporten for 2024/25 for JD 1. september 2015 ApS, bilag og meddelte oplysninger, der ligger til grund for den af revisor opstillede specifikationer til årsrapporten, er godkendt af mig.

Jeg har gennemgået og godkendt specifikationer til årsrapporten for 2024/25 for JD 1. september 2015 ApS.

Jeg erklærer, at der efter min opfattelse ikke er yderligere forhold af betydning for specifikationer til årsrapporten ud over de i specifikationerne anførte forhold.

Nakskov, den 10. september 2025

Direktion

Faramarz Davodi
direktør

Revisors erklæring om opstilling af specifikationer til årsrapporten

Til ledelsen i JD 1. september 2015 ApS

Vi har opstillet specifikationer til årsrapporten for JD 1. september 2015 ApS for perioden 1. juli 2024 - 30. juni 2025 på grundlag af selskabets årsregnskab for 1. juli 2024 - 30. juni 2025, bogføring og øvrige oplysninger, som ledelsen har tilvejebragt.

Specifikationer til årsrapporten omfatter specifikationer til årsrapporten.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere ledelsen med at udarbejde og præsentere Specifikationer til årsrapporten i overensstemmelse med ledelsens ønsker om oplysninger og specifikationer. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisorerets etiske adfærd (IESBA Code) herunder principper om integritet, objektivitet, professionel kompetence og fornøden omhu.

Specifikationer til årsrapporten samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af specifikationer til årsrapporten, er ledelsens 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, ledelsen har givet os til brug for at opstille specifikationer til årsrapporten. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller review-konklusion om, hvorvidt specifikationer til årsrapporten er udarbejdet i overensstemmelse med ledelsens ønsker om yderligere oplysninger og specifikationer.

Som anført i specifikationer til årsrapporten er denne opstilling udarbejdet og præsenteret efter ledelsens ønsker om oplysninger og specifikationer til årsregnskabet. Specifikationer til årsrapporten er udarbejdet til det formål, der er beskrevet i specifikationer til årsrapporten og kan være uegnet til andre formål.

Nykøbing F., den 10. september 2025

ØERNES REVISION
Registreret Revisionsaktieselskab
CVR-nr. 37 12 19 24

Kim Sørensen
Registreret revisor
FSR Danske revisorer
mne15324

Specifikationer til årsrapporten

| | 2024/25 | 2023/24 |
|--|------------------|------------------|
| | kr. | kr. |
| 1 Resultat før finansielle poster | | |
| Nettoomsætning, specifikation 2 | 7.358.639 | 7.181.481 |
| Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer, specifikation 4 | -2.402.312 | -2.432.236 |
| Dækningsbidrag | 4.956.327 | 4.749.245 |
| Andre driftsindtægter, specifikation 3 | 107.025 | 2.848 |
| Andre eksterne omkostninger, specifikation 5 | -666.843 | -718.752 |
| Bruttoresultat | 4.396.509 | 4.033.341 |
| Personaleomkostninger, specifikation 6 | -3.125.962 | -2.579.250 |
| Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver, specifikation 7 | -97.870 | -99.004 |
| Resultat før finansielle poster | 1.172.677 | 1.355.087 |
| | | |
| Dækningsgrad | 67,4 % | 66,1 % |
| | | |
| 2 Nettoomsætning | | |
| Varesalg | 7.388.615 | 7.205.476 |
| Gebyrer betalingskort og gavekort | -29.976 | -23.995 |
| | 7.358.639 | 7.181.481 |
| | | |
| 3 Andre driftsindtægter | | |
| Driftstabserstatning | 107.025 | 0 |
| Lønrefusioner | 0 | 2.848 |
| | 107.025 | 2.848 |
| | | |
| 4 Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer | | |
| Varekøb køkken | 1.933.500 | 1.920.900 |
| Varekøb drikkevarer | 508.681 | 537.424 |
| Bonus BC Catering | -28.212 | -28.137 |
| Beholdning af råvarer og hjælpematerialer primo | 62.825 | 64.874 |
| Beholdning af råvarer og hjælpematerialer ultimo | -74.482 | -62.825 |
| | 2.402.312 | 2.432.236 |

Specifikationer til årsrapporten

| | <u>2024/25</u> kr. | <u>2023/24</u> kr. |
|---|-----------------------|-----------------------|
| 5 Andre eksterne omkostninger | | |
| Direkte omkostninger | | |
| Småanskaffelser | 54.758 | 36.941 |
| Reparation og vedligeholdelse af maskiner og inventar | <u>23.318</u> | <u>33.488</u> |
| Direkte omkostninger | <u>78.076</u> | <u>70.429</u> |
| | | |
| Lokaleomkostninger | | |
| El, vand og varme | 165.498 | 180.343 |
| Vedligeholdelse | 90.661 | 155.806 |
| Rengøring og renovation | 108.230 | 79.749 |
| Ejendomsskat | 4.870 | 5.261 |
| Alarm | 10.504 | 9.834 |
| Refunderede energiafgift | <u>-41.781</u> | <u>-39.728</u> |
| Lokaleomkostninger | <u>337.982</u> | <u>391.265</u> |
| | | |
| Salgsomkostninger | | |
| Annoncer og reklame | 9.074 | 6.622 |
| Sponsorvirksomhed | 23.400 | 19.700 |
| Dekoration/skilte | 3.330 | 10.415 |
| Rejseomkostninger | 0 | 752 |
| Restaurationsbesøg | 9.071 | 1.487 |
| Blomster og gaver | <u>789</u> | <u>0</u> |
| Salgsomkostninger | <u>45.664</u> | <u>38.976</u> |
| | | |
| Administrationsomkostninger | | |
| Kontorartikler | 96 | 282 |
| Telefon | 6.108 | 11.408 |
| IT omkostninger | 28.647 | 26.057 |
| Porto og gebyrer | 2.050 | 1.944 |
| Forsikringer | 29.597 | 30.498 |
| Kontingenter | 10.291 | 14.482 |
| Aviser | 6.178 | 5.242 |
| Revisor | 15.000 | 12.500 |

Specifikationer til årsrapporten

| | 2024/25 | 2023/24 |
|--|------------------|------------------|
| | kr. | kr. |
| 5 Andre eksterne omkostninger (fortsat) | | |
| Revisor, rådgivning | 10.400 | 1.500 |
| Revisor, bogføring | 26.300 | 28.050 |
| Revisor, lønadministration | 21.645 | 17.960 |
| Revisor, tidligere år | 2.700 | 1.150 |
| Småanskaffelser under beløbsgrænse | 5.633 | 1.599 |
| Ikke fradragsberettigede omkostninger | 0 | 875 |
| Kodaafgift | 11.821 | 11.269 |
| Løndata | 6.352 | 5.662 |
| Øvrige personaleomkostninger | 22.303 | 47.604 |
| Administrationsomkostninger | 205.121 | 218.082 |
| | 666.843 | 718.752 |
| 6 Personaleomkostninger | | |
| Lønninger og gager | 2.906.009 | 2.435.824 |
| Lønninger | 2.906.009 | 2.435.824 |
| Pension | 120.000 | 60.000 |
| Pensioner | 120.000 | 60.000 |
| ATP | 31.374 | 26.104 |
| AER-bidrag | 45.432 | 37.840 |
| Arbejdsskadeforsikring | 23.147 | 19.482 |
| Andre omkostninger til social sikring | 99.953 | 83.426 |
| | 3.125.962 | 2.579.250 |
| 7 Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver | | |
| Indretning af lejede lokaler | 15.198 | 10.132 |
| Bygninger | 61.830 | 58.806 |
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | 20.842 | 30.066 |
| | 97.870 | 99.004 |

Specifikationer til årsrapporten

| | 2024/25 | 2023/24 |
|--------------------------------------|------------------|------------------|
| | kr. | kr. |
| 8 Finansielle indtægter | | |
| Andre finansielle indtægter | | |
| Aktieudbytte | 38.486 | 0 |
| Rentegodtgørelse selskabsskat | 993 | 229 |
| Kursgevinst, værdipapirer (aktier) | 0 | 7.067 |
| | 39.479 | 7.296 |
| 9 Finansielle omkostninger | | |
| Renter, kreditorer | 114 | 0 |
| Ikke fradragsberettigede renter | 0 | 4 |
| Kurstab, værdipapirer (aktier) | 23.328 | 0 |
| | 23.442 | 4 |
| 10 Skat af årets resultat | | |
| Årets aktuelle skat | -238.106 | -300.652 |
| Årets udskudte skat | -24.816 | 562 |
| | -262.922 | -300.090 |
| 11 Materielle anlægsaktiver | | |
| Grunde og bygninger | | |
| Anskaffelsessum, primo | 1.633.938 | 1.633.938 |
| Tilgang i årets løb | 110.117 | 0 |
| Anskaffelsessum, ultimo | 1.744.055 | 1.633.938 |
| Af- og nedskrivninger, primo | -291.764 | -232.958 |
| Årets afskrivninger | -61.830 | -58.806 |
| Af- og nedskrivninger, ultimo | -353.594 | -291.764 |
| Bogført værdi ultimo | 1.390.461 | 1.342.174 |

Specifikationer til årsrapporten

| | 2024/25 | 2023/24 |
|---|------------------|------------------|
| | kr. | kr. |
| 12 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | | |
| Anskaffelsessum, primo | 322.999 | 266.404 |
| Tilgang i årets løb | 0 | 56.595 |
| Anskaffelsessum, ultimo | 322.999 | 322.999 |
| Af- og nedskrivninger, primo | -258.565 | -228.499 |
| Årets afskrivninger | -20.842 | -30.066 |
| Af- og nedskrivninger, ultimo | -279.407 | -258.565 |
| | | |
| Bogført værdi ultimo | 43.592 | 64.434 |
| | | |
| 13 Indretning af lejede lokaler | | |
| Anskaffelsessum, primo | 151.978 | 0 |
| Tilgang i årets løb | 0 | 151.978 |
| Anskaffelsessum, ultimo | 151.978 | 151.978 |
| Af- og nedskrivninger, primo | -10.132 | 0 |
| Årets afskrivninger | -15.198 | -10.132 |
| Af- og nedskrivninger, ultimo | -25.330 | -10.132 |
| | | |
| Bogført værdi ultimo | 126.648 | 141.846 |
| | | |
| 14 Andre tilgodehavender | | |
| Mellemregning dankort/eurokort | 56.662 | 145.398 |
| Skattekonto | 1 | 1 |
| | 56.663 | 145.399 |
| | | |
| 15 Likvide beholdninger | | |
| Kassebeholdning | 87.203 | 87.175 |
| Lollands Bank 6525 1526 235 | 1.260.385 | 1.376.927 |
| Lollands Bank 6220 6202 152 | 30.019 | 0 |
| | 1.377.607 | 1.464.102 |

Specifikationer til årsrapporten

| | <u>2024/25</u> kr. | <u>2023/24</u> kr. |
|----------------------------|-----------------------|-----------------------|
| 16 Anden gæld | | |
| Merværdiafgift mv. | 291.119 | 281.948 |
| A-skat | 74.625 | 68.333 |
| AM-bidrag | 21.822 | 20.411 |
| ATP | 15.687 | 12.816 |
| Andre sociale omkostninger | 12.065 | 8.548 |
| Feriepenge | 14.101 | 12.781 |
| Skyldig løn og gage | 11.496 | 0 |
| Afsat revisor | 15.000 | 16.465 |
| | <u>455.915</u> | <u>421.302</u> |