



**JYSK REVISION &
RÅDGIVNING**

Årsrapport for 2025

Restaurant Mads Doss ApS
Ålborgvej 37, 8620 Kjellerup
CVR-nr. 29 21 22 36

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets
ordinære generalforsamling den 18. marts 2026



**JYSK REVISION &
RÅDGIVNING**

Lone Søgaard Madsen
dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsrapport	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december	8
Balance 31. december	9
Egenkapitalopgørelse	11
Noter	12

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2025 for Restaurant Mads Doss 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. 31. december 2025 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 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.

Kjellerup, den 17. marts 2026

Direktion

Lone Søgaard Madsen
direktør

Revisors erklæring om opstilling af årsrapport

Til kapitalejeren i Restaurant Mads Doss ApS

Vi har opstillet årsrapporten for Restaurant Mads Doss ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2025 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som virksomheden har tilvejebragt.

Årsrapporten omfatter 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 revisorers 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.

Skive, den 17. marts 2026

Jysk Revision og Rådgivning
Godkendt revisionsanpartsselskab
CVR-nr. 43 57 38 10

Lars Astrup
registreret Revisor
mne17073

Selskabsoplysninger

Selskabet

Restaurant Mads Doss ApS
Ålborgvej 37
8620 Kjellerup

Telefon: 23320713

CVR-nr.: 29 21 22 36

Regnskabsperiode: 1. januar - 31. december 2025

Hjemsted: Silkeborg

Direktion

Lone Søgaard Madsen, direktør

Revisor

Jysk Revision og Rådgivning
Godkendt revisionsanpartsselskab
Væselvej 132
7800 Skive

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er restaurationsdrift, diner transportable og hermed beslægtet virksomhed.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Restaurant Mads Doss ApS for 2025 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B samt regnskabsvejledningen for mindre virksomheder.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2025 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 hjælpematerialer og andre eksterne omkostninger.

Andre eksterne omkostninger

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

Anvendt regnskabspraksis

Personaleomkostninger

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

Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver

Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver 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 finansiel 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

Grunde og bygninger, produktionsanlæg og maskiner 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. For egne fremstillede aktiver omfatter kostprisen direkte og indirekte omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører og løn.

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

Brugstid Restværdi

Øvrige bygninger 30 år 50-60 %

Produktionsanlæg og maskiner 5-10 år 0 %

Aktiver med en kostpris på under kr. 34.400 omkostningsføres i anskaffelsesåret.

Brugstiden og restværdien revurderes årligt. En ændring behandles som et regnskabsmæssigt skøn, og indvirkningen på afskrivninger indregnes fremadrettet.

Anvendt regnskabspraksis

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.

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.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter kassebeholdning samt indestående i pengeinstitutter.

Egenkapital

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 acontoskatte.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode 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 nettorealisationsværdi.

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.

Gældsforpligtelser

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

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

	<u>Note</u>	<u>2025</u> kr.	<u>2024</u> kr.
Bruttofortjeneste		146.419	314.773
Personaleomkostninger	1	<u>-171.853</u>	<u>-320.031</u>
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver		<u>-21.634</u>	<u>-21.634</u>
Finansielle indtægter		1.203	1.138
Finansielle omkostninger		<u>-17.271</u>	<u>-24.998</u>
Resultat før skat		-63.136	-50.752
Skat af årets resultat		<u>-400</u>	<u>11.100</u>
Årets resultat		<u>-63.536</u>	<u>-39.652</u>
Overført resultat		<u>-63.536</u>	<u>-39.652</u>
		<u>-63.536</u>	<u>-39.652</u>

Balance 31. december

	<u>Note</u>	<u>2025</u> kr.	<u>2024</u> kr.
Aktiver			
Grunde og bygninger	2	654.190	666.776
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	2	<u>58.418</u>	<u>67.466</u>
Materielle anlægsaktiver		<u>712.608</u>	<u>734.242</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>712.608</u>	<u>734.242</u>
Færdigvarer og handelsvarer		<u>25.000</u>	<u>25.000</u>
Varebeholdninger		<u>25.000</u>	<u>25.000</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		45.397	24.621
Andre tilgodehavender		0	13.568
Udskudt skatteaktiv		0	400
Selskabsskat		<u>14.000</u>	<u>0</u>
Tilgodehavender		<u>59.397</u>	<u>38.589</u>
Likvide beholdninger		<u>32.306</u>	<u>234.755</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>116.703</u>	<u>298.344</u>
Aktiver i alt		<u><u>829.311</u></u>	<u><u>1.032.586</u></u>

Balance 31. december

	<u>Note</u>	<u>2025</u>	<u>2024</u>
		kr.	kr.
Passiver			
Virksomhedskapital		125.000	125.000
Overført resultat		<u>380.157</u>	<u>443.693</u>
Egenkapital		<u>505.157</u>	<u>568.693</u>
Gæld til realkreditinstitutter		<u>77.566</u>	<u>145.070</u>
Langfristede gældsforpligtelser		<u>77.566</u>	<u>145.070</u>
Modtagne forudbetalinger fra kunder		0	28.260
Leverandører af varer og tjenesteydelser		15.557	21.159
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		111.661	134.623
Gæld til kreditinstitutter		67.900	65.000
Skyldige moms og afgifter		24.515	32.121
Anden gæld		<u>26.955</u>	<u>37.660</u>
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>246.588</u>	<u>318.823</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>324.154</u>	<u>463.893</u>
Passiver i alt		<u><u>829.311</u></u>	<u><u>1.032.586</u></u>

Egenkapitaloppgørelse

	<u>Virksomheds- kapital</u>	<u>Overført resultat</u>	<u>I alt</u>
Egenkapital 1. januar 2025	125.000	443.693	568.693
Årets resultat	<u>0</u>	<u>-63.536</u>	<u>-63.536</u>
Egenkapital 31. december 2025	<u>125.000</u>	<u>380.157</u>	<u>505.157</u>

	<u>Virksomheds- kapital</u>	<u>Overført resultat</u>	<u>I alt</u>
Egenkapital 1. januar 2024	125.000	483.345	608.345
Årets resultat	<u>0</u>	<u>-39.652</u>	<u>-39.652</u>
Egenkapital 31. december 2024	<u>125.000</u>	<u>443.693</u>	<u>568.693</u>

Noter

	<u>2025</u>	<u>2024</u>
	kr.	kr.
1 Personaleomkostninger		
Lønninger	130.906	281.246
Andre omkostninger til social sikring	15.584	13.065
Andre personaleomkostninger	<u>25.363</u>	<u>25.720</u>
	<u>171.853</u>	<u>320.031</u>
Antal heltidsbeskæftigede personer i gennemsnit	<u>1</u>	<u>1</u>

Noter

2 Materielle anlægsaktiver

	<u>Grunde og byg- ninger</u>	<u>Andre anlæg, driftsmateriel og inventar</u>
Kostpris 1. januar 2025	771.935	469.696
Kostpris 31. december 2025	771.935	469.696
Opskrivninger 1. januar 2025	0	0
Opskrivninger 31. december 2025	0	0
Af- og nedskrivninger 1. januar 2025	105.159	402.230
Årets afskrivninger	12.586	9.048
Af- og nedskrivninger 31. december 2025	117.745	411.278
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2025	<u>654.190</u>	<u>58.418</u>

3 Eventualforpligtelser

Selskabet har ingen eventualforpligtelser.

4 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld til realkreditinstitutter, t.kr. 213, er der givet pant i grunde og bygninger, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 31. december 2025 udgør t.kr.654. Der er udstedt ejerpantebrev på t. kr. 700.

