

---

# Restaurant Dokken ApS

**CVR-nr.: 43242008**

Strandvejen 83  
8305 Samsø

Årsrapport  
1. januar 2023 - 31. december 2023

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

**01/03/2024**

---

**Valdemar Laurits Aaby Grydgaard**  
**Dirigent**

---



**Indhold**

**Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger

**Påtegninger**

Ledelsespåtegning

**Ledelsesberetning**

Ledelsesberetning

**Årsregnskab**

Anvendt regnskabspraksis

Resultatopgørelse

Balance

Noter

## Virksomhedsoplysninger

**Virksomheden** Restaurant Dokken ApS  
Strandvejen 83  
8305 Samsø

CVR-nr.: 43242008  
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 Restaurant Dokken 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.

Samsø, den 09/02/2024

## Direktion

Karsten Thorsø Kortsen

Valdemar Laurits Aaby Grydgaard

# Ledelsesberetning

## **Virksomhedens væsentligste aktiviteter**

Virksomhedens hovedaktivitet består i at drive restaurant.

## **Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold**

Årets resultat blev et overskud, hvilket ledelsen anser som tilfredsstillende.

## **Begivenheder efter balancedagen**

Der er fra balancedagen og frem til i dag ikke indtrådt forhold, som forrykker vurderingen af årsrapporten.

## Anvendt regnskabspraksis

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

### **Regnskabsklasse**

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte bestemmelser for regnskabsklasse C.

### **Generelt om indregning og måling**

Aktiver indregnes i balancen, når det som følge af en tidligere begivenhed er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde virksomheden, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når virksomheden som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå virksomheden, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

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

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

I resultatopgørelsen indregnes indtægter, i takt med at de indtjenes, mens omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

### **Omregning af fremmed valuta**

Transaktioner i fremmed valuta omregnes ved første indregning til transaktionsdagens kurs. Tilgodehavender, gældsforpligtelser mv., som ikke er afregnet på balancedagen, omregnes til balancedagens valutakurs.

Ved indregning af udenlandske dattervirksomheder, der er integrerede enheder, omregnes monetære aktiver og forpligtelser til balancedagens kurs. Ikke-monetære aktiver og forpligtelser omregnes til kursen på anskaffelsestidspunktet eller på tidspunktet for eventuelle efterfølgende op- eller nedskrivninger.

Resultatopgørelsens poster omregnes til gennemsnitlige valutakurser for månederne, idet poster, som er afledt af ikke-monetære aktiver og forpligtelser, dog omregnes til historiske kurser gældende for de pågældende ikkemonetære poster.

### **Resultatopgørelsen**

#### **Bruttofortjeneste eller -tab**

Bruttofortjeneste eller -tab omfatter nettoomsætning, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer og eksterne omkostninger.

#### **Nettoomsætning**

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, når levering og risikoovergang til køber har fundet sted. Nettoomsætning indregnes eksklusive moms, afgifter og rabatter i forbindelse med salget.

#### **Vareforbrug**

Vareforbrug omfatter regnskabsårets vareforbrug målt til kostpris, reguleret for sædvanlige lagernedskrivninger.

**Andre eksterne omkostninger**

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger, der vedrører virksomhedens primære aktiviteter, herunder omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på tilgodehavender mv.

**Personaleomkostninger**

Personaleomkostninger omfatter løn og gager såvel som omkostninger til social sikring, pensioner o.l. for virksomhedens medarbejdere.

**Af- og nedskrivninger**

Af- og nedskrivninger består af regnskabsårets af- og nedskrivninger på materielle anlægsaktiver opgjort ud fra henholdsvis de fastsatte restværdier og brugstider for de enkelte aktiver og gennemførte nedskrivningstest, og gevinster og tab ved salg af materielle anlægsaktiver.

**Andre finansielle omkostninger**

Andre finansielle omkostninger består af renteomkostninger, herunder udgifter til kreditinstitutter og -foreninger, samt realiserede og urealiserede kurstab vedrørende transaktioner i fremmed valuta mv.

**Skat**

Årets skat, der består af årets aktuelle skat og ændring af udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

**Balancen****Materielle aktiver**

Grunde og bygninger, samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Der afskrives ikke på grunde.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen, omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

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

**Brugstid**

Bygninger 20 år

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar 4-5 år

Materielle aktiver nedskrives til genindvindingsværdi, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi. Investeringsaktiver måles til dagsværdi på balancedagen.

**Tilgodehavender**

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi, med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

**Likvide beholdninger**

Likvide beholdninger omfatter kontante beholdninger og bankindeståender.

**Udskudt skat**

Udskudt skat indregnes af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser, hvor den skattemæssige værdi af aktiverne opgøres med udgangspunkt i den planlagte anvendelse af det enkelte aktiv.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede, skattemæssige underskud,

indregnes i balancen med den værdi, aktivet forventes at kunne realiseres til, enten ved modregning i udskudte skatteforpligtelser eller som nettoskatteaktiver.

**Gæld til realkreditinstitutter**

Gæld til realkreditinstitutter i form af prioritetsgæld måles på tidspunktet for lånoptagelse til kostpris, der svarer til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. Efterfølgende måles prioritetsgæld til amortiseret kostpris. Dette betyder, at forskellen mellem provenuet ved lånoptagelsen og den nominelle værdi, der skal tilbagebetales, indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden som en finansiel omkostning ved anvendelse af den effektive rentes metode.

**Andre finansielle forpligtelser**

Andre finansielle forpligtelser måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi på balancedagen.

**Skyldig og tilgodehavende skat**

Aktuelle skatteforpligtelser eller tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen opgjort som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for betalt acontoskat.

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

	Note	2023 kr.	2022 kr.
<b>Bruttofortjeneste/Bruttotab</b>		<b>3.060.580</b>	<b>3.264.863</b>
Personaleomkostninger		-2.363.017	-3.013.087
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-163.564	-138.139
<b>Resultat af ordinær primær drift</b>		<b>533.999</b>	<b>113.637</b>
Andre finansielle omkostninger		-291.974	-98.015
<b>Ordinært resultat før skat</b>		<b>242.025</b>	<b>15.622</b>
Skat af årets resultat		-53.000	6.149
<b>Årets resultat</b>		<b>189.025</b>	<b>21.771</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Overført resultat		189.025	21.771
<b>I alt</b>		<b>189.025</b>	<b>21.771</b>

## Balance 31. december 2023

### Aktiver

	Note	2023	2022
		kr.	kr.
Grunde og bygninger		9.178.209	9.260.829
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		79.061	107.361
<b>Materielle anlægsaktiver i alt</b>		<b>9.257.270</b>	<b>9.368.190</b>
<b>Anlægsaktiver i alt</b>		<b>9.257.270</b>	<b>9.368.190</b>
Andre tilgodehavender		26.012	262.249
<b>Tilgodehavender i alt</b>		<b>26.012</b>	<b>262.249</b>
Likvide beholdninger		1.429.955	1.123.080
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>		<b>1.455.967</b>	<b>1.385.329</b>
<b>AKTIVER I ALT</b>		<b>10.713.237</b>	<b>10.753.519</b>

## Balance 31. december 2023

### Passiver

	Note	2023	2022
		kr.	kr.
Registreret kapital mv.		40.000	40.000
Overført resultat		2.954.850	2.765.825
<b>Egenkapital i alt</b>		<b>2.994.850</b>	<b>2.805.825</b>
Hensættelse til udskudt skat		324.000	333.000
<b>Hensatte forpligtelser i alt</b>		<b>324.000</b>	<b>333.000</b>
Gæld til realkreditinstitutter		6.742.286	6.991.038
<b>Langfristede gældsforpligtelser i alt</b>		<b>6.742.286</b>	<b>6.991.038</b>
Gæld til realkreditinstitutter		271.625	302.141
Leverandører af varer og tjenesteydelser		92.926	234.023
Skyldig selskabsskat		62.000	18.427
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		215.087	58.602
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		10.463	10.463
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt</b>		<b>652.101</b>	<b>623.656</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>		<b>7.394.387</b>	<b>7.614.694</b>
<b>PASSIVER I ALT</b>		<b>10.713.237</b>	<b>10.753.519</b>

# Noter

## 1. Oplysning om sikkerhedsstillelser og aktiver pantsat som sikkerhed

Gæld til realkreditinstitutter i form af prioritetsgæld er sikret ved pant i ejendomme. Til sikkerhed for realkreditgælden, er der disponeret realkreditpantebrev på nominelt 7.686.000 kr. med pant i selskabets ejendomme

Den regnskabsmæssige værdi af pantsatte ejendomme udgør 9.178 t.kr.

## 2. Information om gennemsnitligt antal ansatte

Gennemsnitligt antal ansatte

**2023**

7