

Ganløse Kro af 2017 ApS

Bygaden 30, 3660 Stenløse

CVR-nr. 39 15 17 58

Årsrapport for 2024

(7. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling,

den 11/3 2025.

Dirigent
Jan Bergmann

Ledelsens årsberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktivitet er at drive restaurationsvirksomhed.

Væsentlige ændringer i aktiviteter og økonomiske forhold

Der er ikke sket væsentlige ændringer i selskabets aktiviteter. De økonomiske forhold, er i 2024, påvirket af COVID-19 refusion på kr. -162.513. Der henvises til note 6 herom.

Ledelsespåtegning

Undertegnede har dags dato aflagt årsrapporten for 2024 for Ganløse Kro af 2017 ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultat.

Revision af årsrapport

Selskabet opfylder betingelserne i årsregnskabslovens § 135 og har derfor mulighed for at aflægge en ikke revideret årsrapport.

Stenløse, den 11. marts 2025

Direktion

Jan Bergmann

Revisors erklæring om opstilling af årsrapport

Til den daglige ledelse i Ganløse Kro af 2017 ApS

Vi har opstillet årsrapporten for Ganløse Kro af 2017 ApS for 2024 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsrapporten omfatter ledelsesberetning, ledespåtegning, anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance 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 Dem 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 revisors 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 Deres 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, De 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.

Rødovre, den 11. marts 2025

JS Revision

Godkendt Revisionsaktieselskab
Else Sørensens Vej 32, 2610 Rødovre
CVR-nr. 37 99 96 87

Kasper Kjærsgaard
registreret revisor
mne34537

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsgrundlag

Årsrapporten er aflagt efter årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B med enkelte tilvalg fra højere regnskabsklasse.

Årsrapporten er aflagt i DKK.

Den anvendte regnskabspraksis, der er uændret i forhold til sidste år, er i hovedtræk følgende:

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Bruttofortjenesten består af nettoomsætning, modregnet direkte udgifter, vareforbrug og andre eksterne udgifter.

Indtægtskriterium

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang.

Andre driftsindtægter og driftsomkostninger

Andre driftsindtægter og driftsomkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens aktivitet, herunder fortjeneste/tab ved salg af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Andre eksterne udgifter

Andre eksterne udgifter omfatter salgsmkostninger, lokaleomkostninger og administrationsomkostninger.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusiv eventuelle feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter på gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen m.v.

Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Selskabsskat og udskudt skat

Selskabsskatten er afsat med 22%. Selskabet indgår i sambeskatning med moderselskabet.

Udskudt skat er beregnet med 22% af forskellen mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier.

Udskudte skatteaktiver indregnes alene med den værdi, de forventes at kunne realiseres til.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver er målt til anskaffelsesværdi med fradrag af foretagne afskrivninger.

Driftsmidler og inventar afskrives lineært over 5 - 10 år til en scrapværdi på kr. 0.

Indretning af lejede lokaler afskrives over lejeperioden dog max. 5 år, til en scrapværdi på kr. 0.

Aktiver med en kostpris under den skattemæssige grænse for småaktiver indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Finansielle anlægsaktiver

Deposita er målt til kostpris.

Varebeholdninger

Varelager er målt til kostpris. Der nedskrives til nettorealiseringsværdien, såfremt denne er lavere.

Tilgodehavender

Tilgodehavender er målt til amortiseret kostpris, svarende til nominel værdi. Der nedskrives til netto-realiseringsværdien med henblik på imødegåelse af forventede tab.

Debitorer og tilgodehavender er målt individuelt og nødvendige hensættelser til tab er foretaget.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger består af indestående i bank og indregnes til statusdagens kurs.

Egenkapital

Virksomhedens egenkapital er et udtryk for nettoaktiver. Egenkapitalen er således aktiverne, fratrukket hensættelser og gældsforpligtelser. Der er ingen særlige reserver under egenkapitalen.

Forudbetalinger fra kunder

Under forudbetalinger fra kunder indregnes modtagne betalinger vedrørende indtægter i de efterfølgende år.

Gældsforpligtelser

Gæld er målt til amortiseret kostpris, svarende til nominel værdi.

Resultatopgørelse for 2024

Note		2024	2023
		kr.	kr.
	Indtægter		
	Bruttofortjeneste	5.700.532	5.289.508
	Udgifter		
1	Personaleudgifter	-5.308.449	-4.990.254
2	Afskrivninger	-318.076	-309.567
	Resultat før finansiering	<u>74.007</u>	<u>-10.313</u>
	Renteindtægter	3.745	1.079
	Renteudgifter, koncern	-2.306	-2.445
	Renteudgifter	-20.448	-27.461
	Resultat før skat	<u>54.998</u>	<u>-39.140</u>
3	Beregnete skatter	-16.445	7.603
	Årets resultat	<u><u>38.553</u></u>	<u><u>-31.537</u></u>
	Resultatdisponering		
	Overført til næste år	38.553	-31.537
	Udbytte	0	0
		<u><u>38.553</u></u>	<u><u>-31.537</u></u>

Balance pr. 31/12 2024

Note	31/12 2024	31/12 2023
	kr.	kr.
AKTIVER		
Indretning af lejede lokaler	0	0
Driftsmidler og inventar	<u>645.862</u>	<u>918.838</u>
Materielle anlægsaktiver i alt	<u>645.862</u>	<u>918.838</u>
Deposita	<u>267.341</u>	<u>263.150</u>
Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>267.341</u>	<u>263.150</u>
4 Anlægsaktiver i alt	<u>913.203</u>	<u>1.181.988</u>
Varelager	<u>115.036</u>	<u>115.036</u>
Varebeholdninger i alt	<u>115.036</u>	<u>115.036</u>
Andre tilgodehavender	<u>18.961</u>	<u>3.249</u>
Tilgodehavender i alt	<u>18.961</u>	<u>3.249</u>
Likvide beholdninger i alt	<u>1.416.081</u>	<u>1.575.642</u>
Omsætningsaktiver i alt	<u>1.550.078</u>	<u>1.693.927</u>
Aktiver i alt	<u>2.463.281</u>	<u>2.875.915</u>

Balance pr. 31/12 2024

Note		31/12 2024	31/12 2023
		kr.	kr.
	PASSIVER		
	Selskabskapital	50.000	50.000
	Overført til næste år	615.865	577.312
	Afsat udbytte	<u>0</u>	<u>0</u>
	Egenkapital i alt	<u>665.865</u>	<u>627.312</u>
	Udskudt skat	<u>35.926</u>	<u>48.340</u>
3	Hensatte forpligtelser i alt	<u>35.926</u>	<u>48.340</u>
	Kreditorer	291.739	302.345
	Bankgæld	0	4.545
	Mellemregning med anpartshaver	74.200	277.022
	Mellemregning med tilknyttet virksomhed	229.383	260.857
	Modtagne forudbetalinger	516.491	668.246
	Skyldigt sambeskatningsbidrag	28.859	0
	Anden gæld	<u>620.818</u>	<u>687.248</u>
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>1.761.490</u>	<u>2.200.263</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>1.761.490</u>	<u>2.200.263</u>
	Passiver i alt	<u>2.463.281</u>	<u>2.875.915</u>
5	Pantsætninger og garantiforpligtelser mv.		
6	Særlige poster		

Noter

	2024	2023
	kr.	kr.
1 Personaleudgifter		
Gager og lønninger	5.090.408	4.705.077
Pensioner	66.355	124.885
Andre omkostninger til social sikring	87.311	118.734
Andre personaleomkostninger	64.375	41.558
	<u>5.308.449</u>	<u>4.990.254</u>
Antal personer beskæftiget i gennemsnit	<u>10</u>	<u>11</u>
2 Afskrivninger		
Driftsmidler og inventar	318.076	309.056
Indretning, lejede lokaler	0	511
	<u>318.076</u>	<u>309.567</u>
3 Beregnede skatter		
Beregnet selskabsskat	28.859	0
Udskudt skat, regulering	-12.414	-7.603
	<u>16.445</u>	<u>-7.603</u>
Den samlede udskudte skat andrager	<u>35.926</u>	<u>48.340</u>

4	Anlægsaktiver	Finansielle	Materielle	
		anlægsaktiver	anlægsaktiver	
			Indretning,	
			lejede	Driftsmidler
		Deposita	lokaler	og inventar
	Anskaffelsessum pr. 1/1 2024	263.150	152.384	2.334.680
	Tilgang	4.191	0	45.100
	Afgang	0	0	0
	Anskaffelsessum pr. 31/12 2024	267.341	152.384	2.379.780
	Afskrivninger pr. 1/1 2024	0	152.384	1.415.842
	Afskrivninger i året	0	0	318.076
	Afskrivninger vedrørende årets afgang	0	0	0
	Afskrivninger pr. 31/12 2024	0	152.384	1.733.918
	Bogført værdi pr. 31/12 2024	267.341	0	645.862

5 Pantsætninger og garantiforpligtelser mv.

Selskabet indgår i dansk sambeskatning med JK Holding 2017 ApS som administrationsselskab. Selskabet hæfter derfor i henhold til selskabslovens regler for indkomstskatter mv. for de sambeskattede selskaber og ligeledes for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytte for de sambeskattede selskaber. De sambeskattede selskabers samlede kendte nettoforpligtelser i sambeskatningen fremgår af administrationsselskabets årsregnskab.

Selskabet har forpligtelser vedrørende indgået lejemål. Opsigelsesperioden udgør 12 måneder.

Forpligtelsen vedrørende dette udgør kr. 800.000.

Selskabet har afgivet virksomhedspant, kr. 1,5 mio. overfor Arbejdernes Landsbank.

Selskabet har herudover ikke påtaget sig kautions-, garanti- eller andre forpligtelser, end dem der fremgår af årsrapporten.

6 Særlige poster

Særlige poster omfatter væsentlige indtægter og omkostninger, der har en særlig karakter i forhold til selskabets indtjeningskabende driftsaktiviteter, såsom omkostninger til omfattende strukturering af processer og grundlæggende strukturmæssige tilpasninger samt eventuelle afhændelsesgevinster og tab i tilknytning hertil, og som over tid har væsentlig betydning. I særlige poster indgår også andre væsentlige beløb af engangskarakter.

Som omtalt i ledelsesberetningen er årets resultat før skat påvirket negativt med kr. 162.513, som følge af refusion på COVID-19. Dette forhold afviger fra, hvad ledelsen vurderer som en del af den primære drift, og er derfor medtaget i denne note.

Indtægten fremgår under bruttofortjeneste i resultatopgørelsen.

Særlige poster for dette år er specificeret nedenfor, herunder hvor disse er indregnet i resultatopgørelsen.

	2024 kr.
Indtægter	
COVID-19 refusion	-162.513
Særlige poster indgår som en del af bruttofortjenesten i årsregnskabet:	
Bruttofortjeneste	-162.513

PENNEO

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Dokumentet er underskrevet via Penneo™ sikker digital underskrift. Underskrivernes identiteter er blevet registreret, og informationerne er listet herunder.

“Med min underskrift bekræfter jeg indholdet og alle datoer i dette dokument.”

Jan Bergmann

Direktør

Serienummer: 6e730aab-99bc-4d89-9151-605320f28afb

IP: 79.142.xxx.xxx

2025-03-11 11:31:22 UTC



Kasper Kjærsgaard

Registreret revisor

Serienummer: 93f19615-8e8f-4260-9003-989d0f3dfe1c

IP: 80.198.xxx.xxx

2025-03-11 13:52:59 UTC



Jan Bergmann

Dirigent

Serienummer: 6e730aab-99bc-4d89-9151-605320f28afb

IP: 79.142.xxx.xxx

2025-03-11 16:08:32 UTC



Penneo dokumentnøgle: EYPQP-8XZ1Q-08580-DEEOW-02ON5-JK365

Dette dokument er underskrevet digitalt via **Penneo.com**. De underskrevne data er valideret vha. den matematiske hashværdi af det originale dokument. Alle kryptografiske beviser er indlejret i denne PDF for validering i fremtiden.

Dette dokument er forseglet med et kvalificeret elektronisk segl med brug af certifikat og tidsstempel fra en kvalificeret tillidstjenesteudbyder.

Sådan kan du verificere, at dokumentet er originalt

Når du åbner dokumentet i Adobe Reader, kan du se, at det er certificeret af **Penneo A/S**. Dette beviser, at indholdet af dokumentet er uændret siden underskriftstidspunktet. Bevis for de individuelle underskrivers digitale underskrifter er vedhæftet dokumentet.

Du kan verificere de kryptografiske beviser vha. Penneos validator, <https://penneo.com/validator>, eller andre valideringstjenester for digitale underskrifter