

SJ Drift ApS

**Havnegade 1 A
3770 Allinge**

CVR nr. 37863270

Årsrapport

1. jan. 2024 - 31. dec. 2024

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den
23. jun. 2025

Thomas Augustssen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

Selskabsoplysninger

Selskabsoplysninger	3
---------------------	---

Ledelsespåtegninger

Ledelsespåtegning	4
-------------------	---

Revisors erklæring

Revisors erklæring om opstilling af årsrapporten	5
--	---

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	6
-------------------	---

Årsrapporten

Anvendt regnskabspraksis	7
--------------------------	---

Resultatopgørelse 1. jan. 2024 - 31. dec. 2024	10
--	----

Balance 31. dec. 2024	11
-----------------------	----

Noter	13
-------	----

Selskabsoplysninger

Selskabet

SJ Drift ApS
Havnegade 1 A
3770 Allinge

CVR-nr: 37863270
Stiftelsesdato: 24. jun. 2016
Direktion: Thomas Augustssen
Regnskabsår: 1. jan. 2024 - 31. dec. 2024

Revisor

Navn og efternavn på revisor: Joan Gerdes Davies
Beskrivelse af revisor: Statsautoriseret revisor
Revisors MNE-nummer: mne34287
Firmanavn: Din Revisor Svaneke ApS Godkendte revisorer
Vejnavn: Borgergade
Nummer: 3
Postnummer: 3740
By: Svaneke
CVR-nr: 45016501

Ledelsespåtegning

Direktion har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. jan. 2024 - 31. dec. 2024 for SJ Drift ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. dec. 2024 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. jan. 2024 - 31. dec. 2024.

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

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

Det anbefales at årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Allinge, den 23. jun. 2025

Direktion

Thomas Augustssen
Direktør

Revisors erklæring om opstilling af årsrapporten

Til den daglige ledelse i SJ Drift ApS

Vi har opstillet årsrapporten for SJ Drift ApS for regnskabsåret 1. jan. 2024 - 31. dec. 2024 på grundlag af virksomhedens bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsrapporten omfatter 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 årsregnskabet, 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.

Svaneke, 23. jun. 2025

Din Revisor Svaneke ApS Godkendte revisorer
CVR: 45016501

Joan Gerdes Davies
Statsautoriseret revisor
MNE-nr.: mne34287

Ledelsesberetning

Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter har bestået af bar- og kioskdirft.

Udviklingen i virksomhedens aktiviteter og økonomiske forhold

Virksomhedens resultatopgørelse udviser et underskud på kr. -68.405, og virksomhedens balance pr. 31. dec. 2024 udviser en egenkapital på kr. 400.181.

Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning

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

Anvendt regnskabspraksis

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

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2024 er aflagt i kr.

Resultatopgørelsen

Bruttoresultat

Selskabet anvender bestemmelsen i årsregnskabslovens § 32, hvorefter selskabets omsætning ikke er oplyst.

Bruttoresultat er et sammendrag af nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling med fradrag af andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

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

Nettoomsætning indregnes ekskl. moms med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Personaleomkostninger

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

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver.

Andre driftsomkostninger

Andre driftsomkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedernes aktiviteter.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter værdipapirer, renteindtægter og -omkostninger.

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

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

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

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

	Brugstid	Restværdi
Produktionsanlæg og maskiner	3-5 år	0-20 %
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-5 år	0 %
Indretning af lejede lokaler	5 år	0 %

Aktiver med en kostpris på under kr. 33.100 omkostningsføres i anskaffelsesåret.

Værdiforringelse af anlægsaktiver

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

Foreligger der indikationer på værdiforringelse, foretages nedskrivningstest af hvert enkelt aktiv eller gruppe af aktiver. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Varebeholdninger

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

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under omsætningsaktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter kontante beholdninger og bankindeståender.

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 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.

Gældsforpligtelser

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

Resultatopgørelse 1. jan. 2024 - 31. dec. 2024

	Note	2024	2023
		kr.	kr.
Bruttoresultat		2.959.859	2.663.961
Personaleomkostninger	1	-2.925.814	-2.442.048
Af- og nedskrivninger		-108.166	-86.081
Andre driftsomkostninger		-11.489	-35.801
Resultat før finansielle poster		-85.610	100.031
Andre finansielle indtægter	2	8.364	0
Øvrige finansielle omkostninger	3	-7.359	-14.313
Resultat før skat		-84.605	85.718
Skat af årets resultat		16.200	-24.692
Årets resultat		-68.405	61.026
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		-68.405	61.026
Årets resultat		-68.405	61.026

Balance 31. dec. 2024

	Note	2024	2023
		kr.	kr.
Aktiver			
Produktionsanlæg og maskiner		30.000	30.000
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		72.588	43.256
Indretning af lejede lokaler		87.157	149.159
Materielle anlægsaktiver		189.745	222.415
Anlægsaktiver i alt		189.745	222.415
Råvarer og hjælpematerialer		380.673	314.702
Varebeholdninger		380.673	314.702
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		101.400	13.020
Andre tilgodehavender		69.000	69.000
Udskudt skatteaktiv		5.063	0
Kortfristet tilgodehavende skat		6.093	0
Periodeafgrænsningsposter		39.268	18.305
Kortfristede tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		379.573	130.290
Tilgodehavender		600.397	230.615
Likvide beholdninger		84.445	536.728
Omsætningsaktiver i alt		1.065.515	1.082.045
Aktiver i alt		1.255.260	1.304.460

Balance 31. dec. 2024

	Note	2024	2023
		kr.	kr.
Passiver			
Selskabskapital		50.000	50.000
Overført resultat		350.181	418.587
Egenkapital		400.181	468.587
Hensættelse til udskudt skat		0	5.044
Hensatte forpligtelser		0	5.044
Leverandører af varer og tjenesteydelser		34.211	46.820
Kortfristet skyldig skat		0	24.244
Kortfristet gæld til selskabsdeltagere og ledelse		950	950
Skyldig moms og afgifter		719.038	569.471
Anden gæld, herunder skyldige skatter mv. (kortfristet)		100.880	189.344
Kortfristede forpligtelser		855.079	830.829
Gældsforpligtelser		855.079	830.829
Passiver i alt		1.255.260	1.304.460

Noter

	2024	2023
	kr.	kr.
1. Personaleomkostninger		
Lønninger	2.737.991	2.238.128
Pensioner	83.938	89.377
Andre omkostninger til social sikring	70.965	59.228
Andre personaleomkostninger	32.920	55.315
I alt	2.925.814	2.442.048
Gennemsnitligt antal ansatte	6	5
	2024	2023
	kr.	kr.
2. Andre finansielle indtægter		
Renteindtægter fra tilknyttede virksomheder	8.364	0
I alt	8.364	0
	2024	2023
	kr.	kr.
3. Øvrige finansielle omkostninger		
Renteomkostninger i øvrigt	7.359	4.974
Renteomkostninger til tilknyttede virksomheder	0	9.339
I alt	7.359	14.313

4. Oplysning om eventualforpligtelser

Selskabet har ikke påtaget sig garantier, kautioner eller lignende forpligtelser, udover hvad der allerede fremgår af regnskabet.

Selskabet er sambeskattet med danske koncernforbundne virksomheder.

Selskabet hæfter solidarisk med andre sambeskattede selskaber i koncernen for betaling af selskabsskatter og kildeskatter i sambeskatningskredsen.

5. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Der er ikke givet pant eller stillet sikkerhed udover hvad der allerede er oplyst i regnskabet.

Dette dokument er underskrevet af nedenstående parter, der med deres underskrift har bekræftet dokumentets indhold samt alle datoer i dokumentet.

Thomas Augustssen

Navn returneret af MitId: Thomas Augustssen

Direktør

ID: 1111d241-9d3d-442c-8cc9-f20a5c1d2356

IP-adresse: 80.62.117.159:42389

Dato for underskrift: 23-06-2025 16:42:52 CEST (+02:00)

Underskrevet med MitId - privat



Joan Gerdes Davies

Navn returneret af MitId: Joan Gerdes Davies

Statsautoriseret revisor

ID: 1840adc1-1c67-440c-8daa-45a02dfbb951

IP-adresse: 93.167.162.242:26916

Dato for underskrift: 23-06-2025 17:25:31 CEST (+02:00)

Underskrevet med MitId - privat



Thomas Augustssen

Navn returneret af MitId: Thomas Augustssen

Dirigent

ID: 1111d241-9d3d-442c-8cc9-f20a5c1d2356

IP-adresse: 80.62.117.159:4849

Dato for underskrift: 23-06-2025 21:28:09 CEST (+02:00)

Underskrevet med MitId - privat



This document is signed with esignatur. Embedded in the document is the original agreement document and a signed data object for each signatory. The signed data object contains a mathematical hash value calculated from the original agreement document, which secures that the signatures is related to precisely this document only. Prove for the originality and validity of signatures can always be lifted as legal evidence.

The document is locked for changes and all cryptographic signature certificates are embedded in this PDF. The signatures therefore comply with all public recommendations and laws for digital signatures. With esignatur's solution, it is ensured that all European laws are respected in relation to sensitive information and valid digital signatures. If you would like more information about digital documents signed with esignatur, please visit our website at www.esignatur.dk.