



RevisorGården

Godkendte Revisorer AIS

Andelsboligforeningen Vesterled

”Restauranten”

(CVR nr. 10 26 79 86)

Årsrapport 2023

Indholdsfortegnelse

Ledelsespåtegning	2
Administratorerklæring	2
Den uafhængige revisors erklæring om review af årsregnskabet	3
Anvendt regnskabspraksis	4
Resultatopgørelse	5
Balance	6
Noter	7 - 8

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2023 for Andelsboligforeningen Vesterled "Restauranten".

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven bestemmelser for regnskabsklasse A.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af "Restaurantens" aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2023 samt af "Restaurantens" aktiviteter for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2023.

Holbæk, den 12. marts 2024

Lars Roost Dinesen
(formand)

Tom C. Jensen

Jens Kittelmann

Per Hygum

Uffe Hermansen

Administratoreklæring

Som administrator for foreningen har vi forestået administrationen af "Restauranten" i 2023. Ud fra vores administration og føring af bogholderi for "Restauranten" er det vores opfattelse, at årsregnskabet er opstillet i overensstemmelse med bogføringen.

Holbæk, den 12. marts 2024

Karsten Hector
Administrator, Advodan

Den uafhængige revisors erklæring om review af årsregnskabet

Til medlemmerne i Andelsboligforeningen Vesterled "Restauranten"

Vi har udført review af årsregnskabet for Andelsboligforeningen Vesterled "Restauranten" for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2023, omfattende anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet. Vi har udført vores review i overensstemmelse med den internationale standard vedrørende opgaver om review af historiske regnskaber og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi udtrykker en konklusion om, hvorvidt vi er blevet bekendt med forhold, der giver os grund til at mene, at årsregnskabet som helhed ikke i alle væsentlige henseender er udarbejdet i overensstemmelse med den relevante regnskabsmæssige begrebsramme. Dette kræver også, at vi overholder relevante etiske krav.

Et review af et regnskab udført efter den internationale standard vedrørende opgaver om review af historiske regnskaber er en erklæringsopgave med begrænset sikkerhed. Revisor udfører handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i foreningen, samt anvendelse af analytiske handlinger og vurdering af det opnåede bevis.

Omfanget af de handlinger, der udføres ved et review, er betydeligt mindre end ved en revision udført efter de internationale standarder om revision. Vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

Konklusion

Ved det udførte review er vi ikke blevet bekendt med forhold, der giver os grund til at mene, at årsregnskabet ikke giver et retvisende billede af foreningens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2023 samt af resultatet af foreningens aktiviteter for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2023 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Holbæk, den 12. marts 2024

RevisorGården
Godkendte Revisorer A/S

Lisbeth Wierling Schimmelmann
statsautoriseret revisor
mne48474

Anvendt regnskabspraksis

Årsregnskabet for 2023 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse A.

Anvendt regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

Om den anvendte regnskabspraksis kan i øvrigt oplyses følgende:

Resultatopgørelsen

Indtægter

Indtægter omfatter salg af måltider og drikkevarer samt udlejning af gæsteværelser og receptionsytelser. Indtægterne indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang.

Vareforbrug

Vareforbrug omfatter kostpris for årets solgte varer og ydelser.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og øvrige lønrelaterede omkostninger, herunder sygedagpenge.

Køkkenomkostninger

Køkkenomkostninger omfatter omkostninger til rengøring, vedligeholdelse af udstyr og inventar samt småanskaffelser.

Administrationsomkostninger

Administrationsomkostninger omfatter kontoromkostninger, diverse personaleomkostninger mv.

Finansielle indtægter og omkostninger

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

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af tidligere års skatter.

Balancen

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. I tilfælde, hvor nettorealiseringsværdien er lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til nominal værdi med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Gældsforpligtelser

Øvrige gældsforpligtelser, som omfatter leverandørgæld samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, der i al væsentlighed svarer til nominal værdi.

Resultatopgørelse for perioden 1. januar - 31. december

<u>Note</u>	2023 kr.	2022 t.kr.
Indtægter		
1 Salg af måltider m.v.	2.002.298	1.973
2 Salg af drikkevarer	27.820	17
Ydelser gennem receptionen m.v.	25.344	30
Udlejning af gæsteværelser m.v.	64.150	41
Salg til dækning af løn ved selskaber	57.650	50
Vareforbrug	-896.888	-842
	<u>1.280.374</u>	<u>1.269</u>
Bruttoavance		
Personaleomkostninger		
Løn, feriepenge og administrativ løn	-1.267.255	-1.108
Frie måltider	8.650	9
Sociale omkostninger/forsikringer	-11.634	-16
Refusioner	0	0
	<u>-1.270.239</u>	<u>-1.115</u>
Køkkenomkostninger		
Rengøringsmidler	-33.625	-26
Duge og vask m.v.	-16.684	-18
Vedligeholdelse af køkken, køkkenudstyr og inventar	-81.534	-91
	<u>-131.843</u>	<u>-135</u>
Administrationsomkostninger		
Dataløn	-8.559	-7
Porto og gebyrer	-5.712	-6
Personaleomkostninger	0	-8
Affaldsudgifter m.v.	-22.686	-24
	<u>-36.957</u>	<u>-46</u>
Omkostninger i alt	<u>-1.439.039</u>	<u>-1.296</u>
Resultat før finansielle poster	-158.665	-27
Renteudgifter/indtægter	39	-1
Årets resultat	<u><u>-158.626</u></u>	<u><u>-28</u></u>

Balance pr. 31. december

Aktiver

<u>Note</u>		2023 kr.	2022 t.kr.
3	Varebeholdninger	<u>107.955</u>	<u>110</u>
	Tilgodehavender fra salg	<u>0</u>	<u>329</u>
	Tilgodehavender	<u>0</u>	<u>329</u>
4	Likvide beholdninger	<u>151.888</u>	<u>56</u>
	Omsætningsaktiver	<u>259.843</u>	<u>495</u>
	Aktiver	<u><u>259.843</u></u>	<u><u>495</u></u>

Passiver

5	Egenkapital	<u>17.176</u>	<u>176</u>
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	62.602	24
	Gæld til AB Vesterled	122.949	263
6	Anden gæld	<u>57.116</u>	<u>33</u>
	Kortfristede gældsforpligtelser	<u>242.667</u>	<u>320</u>
	Gældsforpligtelser	<u>242.667</u>	<u>320</u>
	Passiver	<u><u>259.843</u></u>	<u><u>495</u></u>

Noter til regnskabet

	2023 kr.	2022 t.kr.
1. Salg af måltider mv.		
Menuer	705.057	665
Ekstra middage	64.761	56
Fast beløb	1.152.855	1.134
Selskaber og beboerearrangementer	79.625	118
	<u>2.002.298</u>	<u>1.973</u>
2. Salg af drikkevarer		
Øl	4.601	3
Vand	5.328	4
Spiritus	126	1
Vin	17.765	9
	<u>27.820</u>	<u>17</u>
3. Varebeholdninger		
Madvarer	67.495	55
Øl, vand og vin	8.960	12
Bordpynt og papirvarer	14.506	29
Rengøringsmidler	16.994	14
	<u>107.955</u>	<u>110</u>
4. Likvide beholdninger		
Sparekassen Sjælland, konto nr. 2032800	138.867	56
Sparekassen Sjælland, 9880 351292 - dankort	13.021	0
	<u>151.888</u>	<u>56</u>
5. Egenkapitalen		
Saldo pr. 1. januar 2023	175.801	204
Årets resultat	-158.626	-28
	<u>17.176</u>	<u>176</u>

Noter til regnskabet

	2023	2022
	kr.	t.kr.
6 Anden gæld		
Skyldig A-skat og AM-Bidrag	45.576	22
Skyldig ATP	1.893	2
Skyldige feriepenge	7.346	7
Skyldige sociale omkostninger	2.301	2
	<u>57.116</u>	<u>33</u>

Tom C. Jensen

Navnet returneret af dansk MitID var:
Tom Carsten Jensen
Bestyrelsesmedlem
På vegne af Andelsboligforeningen Vesterled
ID: 3e4e3c6a-36d6-4494-a348-73c7dce17e65
Tidspunkt for underskrift: 08-04-2024 kl.: 20:42:08
Underskrevet med MitID



Uffe Hermansen

Navnet returneret af dansk MitID var:
Uffe Hermansen
Bestyrelsesmedlem
På vegne af Andelsboligforeningen Vesterled
ID: 299f8fe9-d36e-4404-a436-5d2d1d501b4c
Tidspunkt for underskrift: 13-04-2024 kl.: 13:19:22
Underskrevet med MitID



Jens Kittelmann

Navnet returneret af dansk MitID var:
Jens Kittelmann
Bestyrelsesmedlem
På vegne af Andelsboligforeningen Vesterled
ID: c2e84b15-43b0-4167-a40e-373acc0864f7
Tidspunkt for underskrift: 08-04-2024 kl.: 21:03:43
Underskrevet med MitID



Per Hygum

Navnet returneret af dansk MitID var:
Per Hygum Jensen
Bestyrelsesmedlem
På vegne af Andelsboligforeningen Vesterled
ID: afdaf60c-8ee3-402a-9cef-8974645f220e
Tidspunkt for underskrift: 09-04-2024 kl.: 09:09:10
Underskrevet med MitID



Lars Roost Dinesen

Navnet returneret af dansk MitID var:
Lars Engelhardt Dinesen
Bestyrelsesformand
På vegne af Andelsboligforeningen Vesterled
ID: ba820be8-ffe3-41f2-b650-bf4c0930ffb4
Tidspunkt for underskrift: 09-04-2024 kl.: 14:22:22
Underskrevet med MitID



Lisbeth Wierling Schimmelmann

Navnet returneret af dansk MitID var:
Lisbeth Wierling Schimmelmann
Revisor
På vegne af RevisorGården
ID: 1c2d9fb6-5cb7-42fb-8bcf-d8009a80e33b
Tidspunkt for underskrift: 13-04-2024 kl.: 19:23:36
Underskrevet med MitID



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

This document is signed by the following parties with their signatures confirming the documents content and all dates in the document.

Karsten Hector

Navnet returneret af dansk MitID var:

Karsten Hector

Administrator

På vegne af Advodan

ID: eea15dd3-3dc9-4f56-9d9d-93a86d36c978

Tidspunkt for underskrift: 15-04-2024 kl.: 09:35:40

Underskrevet med MitID



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.

This document has esignatur Agreement-ID: 402e9apxxxP251704160