

Riklaus ApS

CVR nr.: 26535034

Fanøgade 4, 3. th.
2100 København Ø

Årsrapport 2020/21 (18. regnskabsår)

Godkendt på selskabets ordinære
generalforsamling 2. marts 2022

Dirigent
Carl Christian Bach

Indholdsfortegnelse

Påtegning

Ledespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2

Ledelsesberetning

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

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	4
Resultatopgørelse	7
Balance	8
Noter	10

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 2020/21 for Riklaus ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2021 samt resultat af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2020 - 30. september 2021.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Selskabet opfylder årsregnskabslovens betingelser for fritagelse for revision.

København, den 2. marts 2022

I direktionen:

Carl Christian Bach

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til kapitalejerne i Riklaus ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Riklaus ApS for regnskabsåret 1. oktober 2020 - 30. september 2021 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Vi har udført opgaven om opstilling af finansielle oplysninger i overensstemmelse med international standard om beslægtede opgaver, ISRS 4410 (ajourført), Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet 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.

Årsregnskabet 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 årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Frederiksberg, den 2. marts 2022

ADDCO P/S Godkendte Revisorer

CVR 36464852

Kaspar Kristoffersen

registreret revisor

mne34513

Selskabsoplysninger

Selskabet	Riklaus ApS Fanøgade 4, 3. th. 2100 København Ø	
	CVR nr.	26535034
	Stiftet:	1. april 2002
	Hjemsted:	København
	Regnskabsår:	1. oktober 2020 - 30. september 2021
Direktion	Carl Christian Bach	
Pengeinstitut	Merkur Andelskasse Vesterbrogade 40 1620 København V	

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt efter årsregnskabslovens regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte regler fra klasse C.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Generelt

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Endvidere indregnes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger, i resultatopgørelsen.

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.

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.

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til transaktionsdagens kurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiel post. Hvis valutapositioner anses for sikring af fremtidige pengestrømme, indregnes værdireguleringerne direkte på egenkapitalen.

Tilgodehavender, gæld og andre monetære poster i fremmed valuta, som ikke er afregnet på balancedagen, måles til balancedagens valutakurs. Forskellen mellem balancedagens kurs og kursen på tidspunktet for tilgodehavendets eller gældens opståen indregnes i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og omkostninger.

Anlægsaktiver, der er købt i fremmed valuta, måles til kursen på transaktionsdagen.

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætning indregnes ekskl. moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer m.v.

Personaleomkostninger

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

Finansielle poster

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 kursgevinst og -tab vedrørende værdipapirer, samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen m.v.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i 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

Varebeholdninger

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

Nettorealisationsværdi for varebeholdninger opgøres som salgspris med fradrag af færdiggørelsesomkostninger og omkostninger, der afholdes for at effektuere salget, og fastsættes under hensyntagen til omsættelighed, ukurans og udvikling i forventet salgspris.

Finansieringsomkostninger og indirekte produktionsomkostninger der kan henføres til varebeholdninger indregnes under varebeholdninger i balancen.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominal værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventet tab.

Livkide beholdninger

Likvide beholdninger indregnes til dagskursen.

Skyldig skat 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 og indregnes i tilfælde af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

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

Gældsforpligtelser

Gæld er målt til amortiseret kostpris svarende til nominal værdi.

Resultatopgørelse 1. oktober 2020 - 30. september 2021

	Note	2021	2020
Bruttofortjeneste	1	122.298	-22.604
Personaleomkostninger	2	0	0
Finansielle omkostninger	3	1.044	-11
Ordinært resultat før skat		123.342	-22.615
Skat af årets resultat	4	0	0
Årets resultat		123.342	-22.615
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		123.342	-22.615
Ekstraordinært udbytte		0	0
Udbytte for regnskabsåret		0	0
Disponeret i alt		123.342	-22.615

Balance 30. september

Aktiver

	<u>Note</u>	<u>2021</u>	<u>2020</u>
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		20.400	0
Finansielle anlægsaktiver	5	<u>20.400</u>	<u>0</u>
Anlægsaktiver		<u>20.400</u>	<u>2.020</u>
Varebeholdning		<u>70.200</u>	<u>70.200</u>
Andre tilgodehavender		19.600	5.500
Tilgodehavender hos kapitalinteresser		94.199	0
Tilgodehavender		<u>113.799</u>	<u>5.500</u>
Likvide beholdninger		<u>31.992</u>	<u>5.217</u>
Omsætningsaktiver		<u>236.391</u>	<u>80.917</u>
Aktiver i alt		<u>236.391</u>	<u>80.917</u>

Balance 30. september

Passiver

	<u>Note</u>	<u>2021</u>	<u>2020</u>
Anpartskapital		125.000	125.000
Overført resultat		-241.655	-364.997
Foreslået udbytte for regnskabsåret		<u>0</u>	<u>0</u>
Egenkapital	6	<u>-116.655</u>	<u>-239.997</u>
Anden gæld		50.120	6.000
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		302.926	314.914
Skyldig selskabsskat		<u>0</u>	<u>0</u>
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>353.046</u>	<u>320.914</u>
Gældsforpligtelser		<u>353.046</u>	<u>320.914</u>
Passiver i alt		<u>236.391</u>	<u>80.917</u>
Going concern	7		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	8		
Nærtstående parter	9		

Noter

		<u>2020/21</u>	<u>2019/20</u>
1 Bruttofortjeneste			
Med henvisning til Årsregnskabslovens §32 har ledelsen valgt ikke at vise nettoomsætning for året.			
2 Personaleomkostninger			
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere		<u>1</u>	<u>1</u>
3 Finansielle indtægter			
Øvrige finansielle indtægter		<u>1.044</u>	<u>11</u>
		<u>1.044</u>	<u>11</u>
4 Skat af årets resultat			
Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst		0	0
Årets regulering af udskudt skat		<u>0</u>	<u>0</u>
		<u>0</u>	<u>0</u>
5 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder			
Kostpris primo		0	0
Årets tilgang		20.400	0
Årets afgang		<u>0</u>	<u>0</u>
Kostpris ultimo		<u>20.400</u>	<u>0</u>
Værdireguleringer primo		0	0
Årets resultatandele		0	0
Årets værdireguleringer		<u>0</u>	<u>0</u>
værdireguleringer ultimo		<u>0</u>	<u>0</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo		<u>20.400</u>	<u>0</u>
Tilknyttede virksomheder:	<u>Ejerandel</u>	<u>Selskabs-</u>	<u>Årets</u>
CC Bach ApS	51%	kapital	resultat
		<u>40.000</u>	<u>-82.519</u>
		<u>40.000</u>	<u>-82.519</u>
			<u>Egenkapital</u>
			<u>-42.519</u>
			<u>-42.519</u>

Noter

6 Egenkapital

Anpartskapital primo	125.000	125.000
Kapitalforhøjelse	<u>0</u>	<u>0</u>
Anpartskapital ultimo	<u>125.000</u>	<u>125.000</u>
Overført resultat primo	-364.997	-342.382
Forslag til årets resultatfordeling	<u>123.342</u>	<u>-22.615</u>
Overført resultat ultimo	<u>-241.655</u>	<u>-364.997</u>
Henlagt til udbytte primo	0	0
Udbetalt ekstraordinært udbytte	0	0
Udbetalt udbytte	0	0
Forslag til årets resultatfordeling	<u>0</u>	<u>0</u>
Henlagt til udbytte ultimo	<u>0</u>	<u>0</u>
Egenkapital ultimo	<u>-116.655</u>	<u>-239.997</u>

7 Going concern

Selskabets hovedanpartshaver har givet tilbagetrædelseserklæring i 12 måneder fra 1. oktober 2021 for sit tilgodehavende på kr. 302.926

8 Eventualaktiver

Der er et udskudt skatteaktiv på kr. 66.975

9 Hovedaktivitet

Selskabets hovedaktivitet er at drive handel og produktion.

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.

Carl Christian Bach

Som Direktør NEM ID
PID: 9208-2002-2-106134039853
Tidspunkt for underskrift: 04-03-2022 kl.: 09:35:00
Underskrevet med NemID

Carl Christian Bach

Som Dirigent NEM ID
PID: 9208-2002-2-106134039853
Tidspunkt for underskrift: 04-03-2022 kl.: 09:35:00
Underskrevet med NemID

Kaspar Ian Kristoffersen

Som Revisor NEM ID
PID: 9208-2002-2-661218492022
Tidspunkt for underskrift: 04-03-2022 kl.: 09:54:49
Underskrevet med NemID

This document has esignatur Agreement-ID: ebf9adgkxJz47179844

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.