

*Schack & Thorsted ApS
Udflyttervej 2
4540 Fårevejle*

CVR-nummer: 29421714

ÅRSRAPPORT
1. januar 2022 - 31. december 2022

(17. regnskabsår)

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 14/5 2023


Tina Thorsted
Dirigent

INDHOLDSFORTEGNELSE

Påtegninger

Ledelsespåtegning 3

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab 4

Ledelsesberetning mv.

Selskabsoplysninger 5

Ledelsesberetning 6

Årsregnskab 1. januar - 31. december 2022

Anvendt regnskabspraksis 7

Resultatopgørelse 9

Balance 10

Egenkapitalopgørelse 12

Noter 13

LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. januar - 31. december 2022 for Schack & Thorsted ApS.

Årsrapporten, der ikke er revideret, aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Direktionen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultatet.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Fårevejle, den 21/3 2023

Direktion


Tina Thorsted

REVISORS ERKLÆRING OM OPSTILLING AF ÅRSREGNSKAB

Til den daglige ledelse i Schack & Thorsted ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Schack & Thorsted ApS for perioden 1. januar - 31. december 2022 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi skal oplyse, at vi ikke overholder de krav om uafhængighed, der gælder for erklæringer med sikkerhed.

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 revisoreres 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.

Rønne, den 21 / 3 2023

Rønne Revision I/S

Statsautoriseret Revisionsvirksomhed
CVR-nr. 74717810


Dan Andersen

registreret revisor

mne35435

FSR - danske revisorer

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet

Schack & Thorsted ApS
Udflyttervej 2
4540 Fårevejle

E-mail: tinathorsted@hotmail.com

CVR-nr.: 29 42 17 14

Stiftet: 8. marts 2006

Kommune: Odsherred

Regnskabsår: 1. januar - 31. december

Direktion

Tina Thorsted

Pengeinstitut

Jyske Bank A/S
Store Kongensgade 1
1264 København K

Revisor

Rønne Revision I/S
Store Torvegade 12, 1
3700 Rønne

Revisorteam

Dan Andersen

Annika Elleby

LEDELSESBERETNING

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets hovedaktiviteter har i lighed med tidligere år bestået af salg af modetøj og tilbehør hertil via salg fra butik og fra webshop.

Usædvanlige forhold

Der har ingen særlige forhold været, som skønnes at have påvirket selskabets samlede resultat.

Usikkerhed ved indregning og måling

Der er ingen væsentlige usikkerheder ved indregning og måling.

Udviklingen i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat udgør t.kr. 7, hvilket ikke anses for tilfredsstillende, men forventeligt p.g.a. den store negative påvirkning fra Covid-19 samt hele omstrukturering af virksomheden.

Selskabets balance udviser en samlet aktivmasse på t.kr. 782, og en negativ egenkapital på t.kr. 207.

Selskabet har tabt hele indskudskapitalen. Det forventes at kapitalen vil blive reetableret inden for 2 år med positiv indtjening.

Resultatfordeling

Forslag til fordeling af årets resultat fremgår af resultatopgørelsen.

Betydningsfulde hændelser indtruffet efter statusdag

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

Den forventede udvikling i regnskabsåret 2023

Der forventes et lignende aktivitetsniveau, men forbedret resultat for 2023.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsregnskabet for Schack & Thorsted ApS for 2022 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for selskaber i regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte bestemmelser fra regnskabsklasse C.

Ændring af anvendt regnskabspraksis som følge af fejl

Lønrefusioner var i årsrapporten for 2021 modregnet i personaleomkostningerne, hvilket ikke var i overensstemmelse med årsregnskabslovens bruttoprincip. Lønrefusioner skulle indgå i regnskabsposten "Andre driftsindtægter". Der er foretaget tilpasning af sammenligningstal. Ændringen medfører for 2021 en forøgelse af andre driftsindtægter på t.kr. 41 og af personaleomkostninger på t.kr. 414. Den ændrede præsentation har ingen indvirkning på resultat, balancesum, egenkapital eller skat. Sammenligningstallene er tilpasset de nævnte korrektioner.

Bortset fra ovennævnte områder er den anvendte regnskabspraksis uændret i forhold til sidste år. Årsregnskabet aflægges i danske kroner.

Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet 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 indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer, inden årsregnskabet aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterer på balancedagen.

RESULTATOPGØRELSEN

Bruttofortjenesten består af sammentrækning af regnskabsposterne nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer, varer under fremstilling og handelsvarer, andre driftsindtægter, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Nettoomsætningen ved salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætningen indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer omfatter varekøb med fradrag af rabatter samt årets forskydning i varebeholdningerne.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, operationelle leasingomkostninger mv.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og øvrige lønrelaterede omkostninger, herunder sygedagpenge til

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

virksomhedens ansatte.

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 posterings direkte på egenkapitalen.

BALANCEN

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles ved første indregning til kostpris og efterfølgende til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

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

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

	<u>Brugstid</u>	<u>Restværdi</u>
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-5 år	22.000 kr.
Indretning af lejede lokaler	5 år	0 kr.

Varebeholdninger

Kostpris for handelsvarer samt råvarer og hjælpematerialer opgøres som anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Nedskrivninger til tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører samt anden gæld, måles til nominel værdi.

RESULTATOPGØRELSE
1. JANUAR - 31. DECEMBER 2022

	2022	2021 kr. 1000
BRUTTOFORTJENESTE	226.793	76
2 Personaleomkostninger.....	-183.760	-430
Af- og nedskrivninger.....	-14.558	-1
DRIFTSRESULTAT	28.475	-355
Andre finansielle indtægter	6	0
Andre finansielle omkostninger	-20.114	-22
RESULTAT FØR SKAT	8.367	-377
3 Skat af årets resultat.....	-1.839	83
ÅRETS RESULTAT	6.528	-294
 FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING		
Overført resultat.....	6.528	-294
DISPONERET I ALT	6.528	-294

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2022

AKTIVER

	2022	2021 kr. 1000
4 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	79.021	94
4 Indretning af lejede lokaler	0	0
Materielle anlægsaktiver	79.021	94
ANLÆGSAKTIVER	79.021	94
Varelager	450.586	559
Varebeholdninger	450.586	559
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	14.690	0
Andre tilgodehavender	0	7
Udskudt skatteaktiv	192.426	194
Tilgodehavender	207.116	201
Likvide beholdninger	45.360	27
OMSÆTNINGSAKTIVER	703.062	787
AKTIVER	782.083	881

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2022
PASSIVER

	2022	2021 kr. 1000
Virksomhedskapital.....	125.000	125
Overført resultat.....	-331.609	-338
EGENKAPITAL.....	-206.609	-213
Leverandører af varer og tjenesteydelser.....	7.724	6
Selskabsskat.....	0	0
Anden gæld.....	223.793	251
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse.....	757.175	837
Kortfristede gældsforpligtelser	988.692	1.094
GÆLDSFORPLIGTELSE	988.692	1.094
PASSIVER.....	782.083	881

EGENKAPITALOPGØRELSE

	2022	2021 kr. 1000
Virksomhedskapital primo	125.000	125
Virksomhedskapital ultimo	125.000	125
Overført resultat, primo	-338.137	-44
Årets resultat.....	6.528	-294
Overført resultat ultimo.....	-331.609	-338
EGENKAPITAL.....	-206.609	-213

NOTER

	2022	2021 kr. 1000
1 Særlige poster		
Der er i årets løb modtaget t.kr. 66 i omsætningskompensation p.g.a. Covid-19.		
2 Personaleomkostninger		
Antal personer beskæftiget	1	1
Lønninger	95.586	333
Pensioner	79.520	87
Andre omkostninger til social sikring	8.654	10
	<u>183.760</u>	<u>430</u>
3 Skat af årets resultat		
Regulering af udskudt skat	1.839	-83
	<u>1.839</u>	<u>-83</u>
4 Materielle anlægsaktiver	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	Indretning af lejede lokaler
Kostpris, primo	556.594	74.761
Tilgang i årets løb	0	0
Afgang i årets løb	0	0
Kostpris 31. december 2022	<u>556.594</u>	<u>74.761</u>
Af-/nedskrivninger, primo	-463.015	-74.761
Af-/nedskrivninger på afhændede aktiver	0	0
Årets af-/nedskrivninger	-14.558	0
Af-/nedskrivninger 31. december 2022	<u>-477.573</u>	<u>-74.761</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2022	<u>79.021</u>	<u>0</u>