

A room by Julie Sommer ApS

Årsrapport 2021

Godkendt på selskabets generalforsamling den 29. juni 2022

Julie sommer

Dirigent
Julie Marie Sommer

CVR-nr. 29 79 13 68
Årsrapporten indeholder 14 sider

Indhold

Påtegninger	
Ledelsespåtegning	3
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	4
Beretning	5
Årsregnskab 1. januar 2021 - 31. december 2021	
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse	10
Balance	11
Noter	13

Påtegninger

Ledespåtegning

Bestyrelse og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 2021 for A room by Julie Sommer ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2021 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2021 - 31. december 2021.

Med henvisning til årsregnskabslovens § 135 har selskabets ledelse fra og med regnskabsåret 2007 fravalgt revision af selskabets årsrapport.

Betingelserne for at undlade revision er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 29. juni 2022

Direktion:

Julie sommer

Julie Marie Sommer
adm. direktør

Ledelsesberetning

Selskabsoplysninger

A room by Julie Sommer ApS

Strandparksvej 3

2900 Hellerup

CVR-nr.: 29 79 13 68

Hjemsted: København

Regnskabsår: 1. januar - 31. december

Direktion

Julie Marie Sommer

Generalforsamling

Ordinær generalforsamling afholdes den 29. juni 2022.

Ledelsesberetning

Beretning

Hovedaktivitet

Selskabets hovedaktivitet er at udøve førstehjælpskurser, køreskolevirksomhed og skønhedsbehandlinger.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Der er realiseret et underskud på 67 t.kr.

Selskabets egenkapital udgør -7 t.kr. svarende til -7% af balancesummen.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er ikke efter bestyrelsens skøn indtruffet betydningsfulde hændere fra balancedagen og frem til i dag, som væsentligt vil kunne forrykke selskabets økonomiske stilling.

Årsregnskab 1. januar 2021 - 31. december 2021

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for A room by Julie Sommer ApS for 2021 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Generelt om indregning og måling

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde selskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtigelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske ressourcer vil fragå selskabet, og forpligtigelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtigelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtigelser som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

Ved indregning og måling tages hensyn til gevinster/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, henholdsvis balancedagens kurs, indregnes i resultatopgørelsen som finansielle poster.

Tilgodehavender, gæld og andre monetære poster i fremmed valuta, som ikke er omregnet på balancedagen, omregnes til balancedagens valutakurs. Forskelle mellem balancedagens kurs og kursen på tidspunktet for tilgodehavendets eller gældens opståen indregnes i resultatopgørelsen som en finansiell post.

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Nettoomsætningen ved salg af varer og tjenesteydelser indregnes i resultatopgørelsen, såfremt risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætningen indregnes ekskl. moms og afgifter opkrævet på vegne af tredjepart. Alle former for afgivne rabatter indregnes i nettoomsætningen.

Årsregnskab 1. januar 2021 - 31. december 2021

Anvendt regnskabspraksis - fortsat

Direkte omkostninger til erhvervelse af årets nettoomsætning

Direkte omkostninger til erhvervelse af årets nettoomsætning omfatter de råvarer, hjælpematerialer og indkøb i øvrigt, der er anvendt for at frembringe de produkter, der indgår i årets nettoomsætning, samt omkostninger til distribution, salg, reklame, tab på debitorer m.v.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger indeholder gager og lønninger samt afhængige omkostninger.

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver samt avance og tab ved løbende udskiftning af anlægsaktiver. I det omfang salgsprisen overstiger den oprindelige kostpris indregnes avancen under andre driftsindtægter.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter, indtægter og omkostninger. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Årsregnskab 1. januar 2021 - 31. december 2021

Anvendt regnskabspraksis - fortsat

Balancen

Immaterielle anlægsaktiver

Købt goodwill måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Goodwill afskrives lineært over 3 år.

Materielle anlægsaktiver

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

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

Afskrivningsgrundlaget, som opgøres som kostpris reduceret med eventuel restværdi, fordeles liniært over aktivernes forventede brugstid, der udgør:

Andre anlæg, driftsmidler og inventar	3-5 år
---------------------------------------	--------

Aktiver med en kostpris på under DKK 13.500 omkostningsføres i anskaffelsesåret.

Tilgodehavender fra salg

Tilgodehavender fra salg indregnes i balancen til amortiseret kostpris eller en lavere nettorealisationsværdi, hvilket her svarer til pålydende værdi med fradrag af nedskrivning til imødegåelse af tab. Nedskrivninger til tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender eller med en generel nedskrivning baseret på selskabets erfaringer afhængigt af fordringens karakter.

Aktuel skat og udskudt skat

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtigelser. Der indregnes dog ikke udskudt skat af poster, hvor midlertidige forskelle er opstået på anskaffelsestidspunktet uden at have effekt på resultat eller skattepligtig indkomst. I de tilfælde, hvor opgørelsen af skatteværdien kan foretages efter forskellige beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den af ledelsen planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtigelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud, indregnes under andre finansielle anlægsaktiver med den værdi, hvortil de forventes at blive anvendt, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtigelser inden for samme juridiske skatteenhed og jurisdiktion.

Der foretages regulering af udskudt skat vedrørende foretagne eliminerings af urealiserede koncerninterne avancer og tab.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser i de respektive lande, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat.

Gældsforpligtelser

Finansielle forpligtelser måles til amortiseret kostpris, der i al væsentlighed svarer til nominel værdi.

Øvrige gældsforpligtelser måles til nettorealisationsværdi.

Årsregnskab 1. januar 2021 - 31. december 2021

Resultatopgørelse

	Note	<u>2021</u>	<u>2020</u>
Bruttofortjeneste/Bruttotab		34.078	55.404
Personaleomkostninger	1	-76.411	-54.563
Afskrivninger og nedskrivninger	2	-21.903	-12.183
Driftsresultat		-64.236	-11.342
Finansielle omkostninger		-390	-364
Finansielle omkostninger, der hidrører fra tilknyttede virksomheder		-2.208	-6.689
Ordinært resultat før skat		-66.834	-18.395
Skat af ordinært resultat		0	0
Årets resultat		-66.834	-18.395
Forslag til resultatdisponering			
Bestyrelsen foreslår årets resultat disponeret således:			
Overført resultat		-66.834	-18.395
		-66.834	-18.395

Årsregnskab 1. januar 2021 - 31. december 2021

Balance

	Note	<u>2021</u>	<u>2020</u>
AKTIVER			
Anlægsaktiver			
Immaterielle anlægsaktiver			
Goodwill	2	<u>19.439</u>	<u>0</u>
Immaterielle anlægsaktiver i alt		<u>19.439</u>	<u>0</u>
Materielle anlægsaktiver			
Ombygning lejede lokaler	2	<u>12.183</u>	<u>24.366</u>
Materielle anlægsaktiver i alt		<u>12.183</u>	<u>24.366</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>31.622</u>	<u>24.366</u>
Omsætningsaktiver			
Tilgodehavender			
Tilgodehavender fra salg		7.070	48.625
Øvrige tilgodehavender		<u>6.989</u>	<u>7.650</u>
Tilgodehavender i alt		<u>14.059</u>	<u>56.275</u>
Likvide beholdninger		<u>44.672</u>	<u>68.196</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>58.731</u>	<u>124.471</u>
AKTIVER I ALT		<u>90.353</u>	<u>148.837</u>

Årsregnskab 1. januar 2021 - 31. december 2021

Balance

	Note	<u>2021</u>	<u>2020</u>
PASSIVER			
Egenkapital	3		
Aktiekapital		125.000	125.000
Overført resultat		-131.568	-64.734
Egenkapital i alt		<u>-6.568</u>	<u>60.266</u>
Gældsforpligtigelser			
Kortfristede gældsforpligtigelser			
Leverandører af varer og tjenesteydelser		49	278
Anden gæld		75.914	37.084
Kortfristede gældsforpligtigelser til tilknyttede virksomheder		20.958	51.209
Kortfristede gældsforpligtigelser i alt		<u>96.921</u>	<u>88.571</u>
Gældsforpligtigelser i alt		<u>96.921</u>	<u>88.571</u>
PASSIVER I ALT		<u>90.353</u>	<u>148.837</u>
Leje- og leasingforpligtigelser	4		
Nærtstående parter	5		
Anpartshaverforhold	6		

Årsregnskab 1. januar 2021 - 31. december 2021

Noter

1	Personaleomkostninger	2021	2020
	Lønninger og gager	48.433	36.403
	Øvrige personaleomkostninger	1.335	220
	ATP firmaandel	2.840	2.272
	Andre omkostninger til social sikring	23.803	15.668
	Personaleomkostninger i alt	76.411	54.563
	Gennemsnitlig antal ansatte	1,2	1,0
2	Immaterielle anlægsaktiver		
	Goodwill	2021	2020
	Årets tilgang	29.159	0
	Kostpris ultimo	29.159	0
	Årets ned- og afskrivninger	9.720	0
	Ned- og afskrivninger ultimo	9.720	0
	Regnskabsmæssig værdi ultimo	19.439	0
	Materielle anlægsaktiver		
	Ombygning lejede lokaler	2021	2020
	Kostpris primo	60.915	60.915
	Kostpris ultimo	60.915	60.915
	Ned- og afskrivninger primo	36.549	24.366
	Årets ned- og afskrivninger	12.183	12.183
	Ned- og afskrivninger ultimo	48.732	36.549
	Regnskabsmæssig værdi ultimo	12.183	24.366

Årsregnskab 1. januar 2021 - 31. december 2021

Noter

3 Egenkapital	2021	2020
Egenkapital primo	60.266	78.661
Årets resultat	-66.834	-18.395
Egenkapital ultimo	<u>-6.568</u>	<u>60.266</u>

Egenkapitalen specificeres således:

Anpartskapital

Saldo primo	125.000	125.000
Saldo ultimo	<u>125.000</u>	<u>125.000</u>

Overført resultat

Saldo primo	-64.734	-46.339
Årets resultat	-66.834	-18.395
Saldo ultimo	<u>-131.568</u>	<u>-64.734</u>

Egenkapital ultimo

<u>-6.568</u>	<u>60.266</u>
----------------------	----------------------

Anpartskapital

Anpartskapitalen består af 250 anparter á nominelt kr. 500.
Ingen anparter er tillagt særlige rettigheder.

4 Leje- og leasingforpligtelser

Virksomheden har ingen leje- og/eller leasingforpligtelser.

5 Nærtstående parter**Bestemmende indflydelse**

Niels Sommer

Grundlag

Adm. Direktør / Reel ejer

Alle transaktioner med nærtstående parter er gennemført på markedsmæssige vilkår.

6 Anpartshaver forhold

Følgende anpartshavere er noteret i selskabets anpartsfortegnelse som ejende minimum 5% af anpartskapitalen:

Niels Sommer Holding ApS

Kuvert data

Emne: Dokument til underskrift: TFØ 2021 - Årsrapport - V1
Dokumenter: TF%C3%98 2021 - %C3%85rsrapport - V1.pdf
Dokument hash: 35500021
Kuvert ID: ENV86141140-0768-AFBD-1545-DFDE
Afsender: Steen Mathisen
Sendt: 29-06-2022 07:22 UTC
Status: Udført
Status dato: 29-06-2022 07:56 UTC

Det kræver kodeord at:: Vælg
Email adgangskode: Umarkeret
E-mailverificering: Not enabled

Modtager(e) / Roller

Navn / Rolle	Adresse	Type
Steen Mathisen	sma@nilgaard.dk	Afsender
Julie Marie Sommer	julie.aroom@gmail.com	Underskriver

Dokument hændelser

Navn / Roller	Email	IP-adresse	Dato	Hændelse
Steen Mathisen	sma@nilgaard.dk	82.102.20.45	29-06-2022 07:22 UTC	Oprettet
Julie Marie Sommer	julie.aroom@gmail.com	176.23.228.153	29-06-2022 07:56 UTC	Underskrevet
			29-06-2022 07:56 UTC	Status - Udført

Underskriver signaturer

Underskrivers navn / Roller	Signatur	Initialer
Julie Marie Sommer		