

# Susan Himmelblå ApS

Vesterbro 83, 9000 Aalborg

CVR-nr. 33 86 60 70

## Årsrapport 2022

Godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 22. juni 2023

Dirigent:



Anne-Mette Ekfeldt



## Indhold

Ledespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	3
Ledelsesberetning	4
Årsregnskab 1. januar - 31. december	5
Resultatopgørelse	5
Balance	6
Egenkapitalopgørelse	7
Noter	8

## Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for Susan Himmelblå ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2022.

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

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2022 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2022.

Det er endvidere min opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Aalborg, den 22. juni 2023  
Direktion:



Anne-Mette Ekfeldt

## Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i Susan Himmelblå ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Susan Himmelblå ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2022 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som du har tilvejebragt.

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

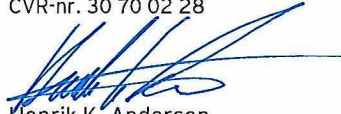
Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410 *Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger*.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere dig 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 revisorers 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 dit 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, som du har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller review-konklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Aalborg, den 22. juni 2023  
EY Godkendt Revisionspartnerselskab  
CVR-nr. 30 70 02 28



Henrik K. Andersen  
statsaut. revisor  
mne36193

## Ledelsesberetning

### Oplysninger om selskabet

Navn	Susan Himmelblå ApS
Adresse, postnr., by	Vesterbro 83, 9000 Aalborg
CVR-nr.	33 86 60 70
Stiftet	8. oktober 2011
Hjemstedskommune	Aalborg
Regnskabsår	1. januar - 31. december
Direktion	Anne-Mette Ekfeldt
Revisor	EY Godkendt Revisionspartnerselskab Østre Havnegade 65, 9000 Aalborg

### Beretning

#### Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Virksomhedens hovedaktivitet er drift af restauration fra lejede lokaler.

#### Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Virksomhedens resultatopgørelse for 2022 udviser et overskud på 350.769 kr. mod et overskud på 220.284 kr. sidste år, og virksomhedens balance pr. 31. december 2022 udviser en egenkapital på 1.377.022 kr.

#### Begivenheder efter balancedagen

Der er ikke efter balancedagen indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for virksomhedens finansielle stilling.

## Årsregnskab 1. januar - 31. december

### Resultatopgørelse

Note	kr.	2022	2021
	<b>Bruttofortjeneste</b>	1.549.162	1.288.483
3	Personaleomkostninger	-1.090.170	-998.133
	<b>Resultat før finansielle poster</b>	458.992	290.350
	Finansielle indtægter	50	80
	Finansielle omkostninger	-9.352	-8.040
	<b>Resultat før skat</b>	449.690	282.390
	Skat af årets resultat	-98.921	-62.106
	<b>Årets resultat</b>	<u>350.769</u>	<u>220.284</u>
	<b>Forslag til resultatdisponering</b>		
	Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen	117.800	115.000
	Overført resultat	232.969	105.284
		<u>350.769</u>	<u>220.284</u>

## Årsregnskab 1. januar - 31. december

### Balance

Note	kr.	2022	2021
	<b>AKTIVER</b>		
	<b>Anlægsaktiver</b>		
	Finansielle anlægsaktiver		
	Andre tilgodehavender	120.000	120.000
		<u>120.000</u>	<u>120.000</u>
	<b>Anlægsaktiver i alt</b>	<u>120.000</u>	<u>120.000</u>
	<b>Omsætningsaktiver</b>		
	Varebeholdninger		
	Handelsvarer	91.353	79.153
		<u>91.353</u>	<u>79.153</u>
	<b>Tilgodehavender</b>		
	Tilgodehavende selskabsskat	0	130.922
	Andre tilgodehavender	24.799	15.933
		<u>24.799</u>	<u>146.855</u>
	<b>Likvide beholdninger</b>	<u>1.593.241</u>	<u>1.138.635</u>
	<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<u>1.709.393</u>	<u>1.364.643</u>
	<b>AKTIVER I ALT</b>	<u>1.829.393</u>	<u>1.484.643</u>
	<b>PASSIVER</b>		
	<b>Egenkapital</b>		
	Selskabskapital	80.000	80.000
	Overført resultat	1.179.222	946.253
	Foreslået udbytte for regnskabsåret	117.800	115.000
	<b>Egenkapital i alt</b>	<u>1.377.022</u>	<u>1.141.253</u>
	<b>Gældsforpligtelser</b>		
	<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	53.604	21.177
	Skyldig selskabsskat	32.996	0
	Anden gæld	365.771	322.213
		<u>452.371</u>	<u>343.390</u>
	<b>Gældsforpligtelser i alt</b>	<u>452.371</u>	<u>343.390</u>
	<b>PASSIVER I ALT</b>	<u>1.829.393</u>	<u>1.484.643</u>

- 1 Anvendt regnskabspraksis
- 2 Særlige poster
- 4 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter m.v.

## Årsregnskab 1. januar - 31. december

## Egenkapitalopgørelse

kr.	<u>Selskabskapital</u>	<u>Overført resultat</u>	<u>Foreslået udbytte for regnskabsåret</u>	<u>I alt</u>
Egenkapital 1. januar 2022	80.000	946.253	115.000	1.141.253
Overført via resultatdisponering	0	232.969	117.800	350.769
Udloddet udbytte	0	0	-115.000	-115.000
<b>Egenkapital 31. december 2022</b>	<u>80.000</u>	<u>1.179.222</u>	<u>117.800</u>	<u>1.377.022</u>



## Årsregnskab 1. januar - 31. december

### Noter

#### 1 Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Susan Himmelblå ApS for 2022 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder med tilvalg af visse bestemmelser for klasse C.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

#### Præsentationsvaluta

Årsregnskabet er aflagt i danske kroner (kr.).

### Resultatopgørelsen

#### Nettoomsætning

Virksomheden har valgt IAS 11/IAS18 som fortolkningsbidrag for indregning af omsætning.

Nettoomsætning måles til dagsværdien af det aftalte vederlag ekskl. moms og afgifter opkrævet på vegne af tredjepart. Alle former for afgivne rabatter indregnes i nettoomsætningen.

#### Bruttofortjeneste

I resultatopgørelsen er nettoomsætning, vareforbrug, andre driftsindtægter, covid-19 refusioner og eksterne omkostninger med henvisning til årsregnskabslovens § 32 sammendraget til én regnskabspost benævnt bruttofortjeneste.

#### Andre driftsindtægter

Andre driftsindtægter indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktiviteter, herunder kompensationer ifm. Covid-19.

#### Vareforbrug

Vareforbrug omfatter kostprisen på de varer, som er medgået til at opnå årets nettoomsætning.

#### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger vedrørende virksomhedens primære aktivitet, der er afholdt i årets løb, herunder omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, ydelser på operationelle leasingkontrakter m.v.

#### Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner, samt andre omkostninger til social sikring m.v. til virksomhedens medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

#### Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen m.v.

## Årsregnskab 1. januar - 31. december

### Noter

#### 1 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

##### Skat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat. Årets skat indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og i egenkapitalen med den del, som kan henføres til transaktioner indregnet i egenkapitalen.

##### Balancen

##### Finansielle anlægsaktiver

Finansielle anlægsaktiver udgør huslejedepositum som måles til amortiseret kostpris.

##### Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. Er nettorealiseringsværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi. Nettorealiseringsværdien for varebeholdninger opgøres som salgssum med fradrag af færdiggørelsesomkostninger og omkostninger, der afholdes for at effektuere salget, og fastsættes under hensyntagen til omsættelighed, ukurans og udvikling i forventet salgspris.

##### Tilgodehavender

Virksomheden har valgt IAS 39 som fortolkningsbidrag for nedskrivninger af finansielle tilgodehavender.

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Der foretages nedskrivning til imødegåelse af tab, hvor der vurderes at være indtruffet en objektiv indikation på, at et tilgodehavende eller en portefølje af tilgodehavender er værdiforringet. Hvis der foreligger en objektiv indikation på, at et individuelt tilgodehavende er værdiforringet, foretages nedskrivning på individuelt niveau.

##### Likvider

Likvider omfatter indestående på virksomhedens bankkonti og kassebeholdning.

##### Egenkapital

##### Foreslået udbytte

Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på den ordinære generalforsamling (deklareringstidspunktet). Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen.

##### Selskabsskat

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 betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

## Årsregnskab 1. januar - 31. december

### Noter

#### 1 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

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. Udskudte skatteaktiver indregnes med den værdi, som de forventes at blive udnyttet med, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme jurisdiktion. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

#### Andre gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser måles til nettorealizationsværdien.

#### 2 Særlige poster

Særlige poster for året omfatter kompensation modtaget fra Erhvervsstyrelsen, der kan henføres til udbruddet af COVID-19. De særlige poster er specificeret nedenfor, herunder hvor disse er indregnet i resultatopgørelsen

kr.	2022	2021
<b>Indtægter</b>		
Slutafregning kompensation for faste omkostninger	35.824	163.043
Lønkompensation	24.423	49.215
Kompensation for tabt omsætning	32.645	89.229
	<u>92.892</u>	<u>301.487</u>
<b>Særlige poster indgår på følgende linjer i årsregnskabet</b>		
Andre driftsindtægter	<u>92.892</u>	<u>301.487</u>
<b>Resultat af særlige poster, netto</b>	<u>92.892</u>	<u>301.487</u>
<b>3 Personaleomkostninger</b>		
Lønninger	1.056.061	971.720
Andre omkostninger til social sikring	34.109	26.413
	<u>1.090.170</u>	<u>998.133</u>
Gennemsnitligt antal fuldtidsbeskæftigede	<u>4</u>	<u>3</u>

#### 4 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter m.v.

##### Andre økonomiske forpligtelser

Lejeforpligtelser i øvrigt:

Lejeforpligtelser	<u>228.800</u>	<u>250.000</u>
-------------------	----------------	----------------

Lejeforpligtelser omfatter huslejeforpligtelse med i alt 228.800 kr. i uopsigelig huslejekontrakt med udløb den 1. december 2023.