

DanRegnskab

Simon's Diner Transportable ApS

**Thomas Olesen Løkkens Vej 2
9200 Aalborg SV**

CVR nr. 38549936

**Årsrapport
1. jan. 2022 - 31. dec. 2022**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den
31. maj 2023

Helle Dam Knudsen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

Selskabsoplysninger

Selskabsoplysninger 3

Påtegninger

Ledespåtegning 4

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning 5

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis 6

Resultatopgørelse 1. jan. 2022 - 31. dec. 2022 9

Balance 31. dec. 2022 10

Noter 12

Selskabsoplysninger

Selskabet

Simon's Diner Transportable ApS

Thomas Olesen Løkkens Vej 2

9200 Aalborg SV

CVR-nr:	38549936
Stiftelsesdato:	31. mar. 2017
Direktion:	Simon Bak
Regnskabsår:	1. jan. 2022 - 31. dec. 2022

Ledelsespåtegning

Direktion har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. jan. 2022 - 31. dec. 2022 for Simon's Diner Transportable ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. dec. 2022 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. jan. 2022 - 31. dec. 2022.

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

Årsregnskabet er ikke revideret. Ledelsen erklærer, at betingelserne herfor er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Aalborg SV, den 31. maj 2023

Direktion

Simon Bak
Direktør

Ledelsesberetning

Selskabets væsentlige aktiviteter

Selskabets formål er drift af cateringvirksomhed samt hermed beslægtet virksomhed.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse udviser et overskud på kr. 293.287, og selskabets balance pr. 31. dec. 2022 udviser en egenkapital på kr. 1.224.799.

Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning

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

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2022 er aflagt i kr.

Resultatopgørelsen

Bruttoresultat

Selskabet anvender bestemmelsen i årsregnskabslovens § 32, hvorefter selskabets omsætning ikke er oplyst.

Bruttoresultat er et sammendrag af nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling med fradrag af omkostninger til råvarer og hjælpematerialer og andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang.

Nettoomsætning indregnes ekskl. moms med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere.

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Finansielle poster

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

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte i egenkapitalen.

Balancen

Goodwill

Goodwill afskrives over den vurderede økonomiske levetid, der fastlægges på baggrund af ledelsens erfaringer inden for de enkelte forretningsområder. Goodwill afskrives lineært over afskrivningsperioden, der udgør 5 år. Afskrivningsperioden er fastlagt ud fra en vurdering af, at der er tale om strategisk erhvervede virksomheder med en stærk markedsposition og langsigtet indtjeningsprofil.

Materielle anlægsaktiver

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

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

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

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	0 %

Aktiver med en kostpris på under kr. 31.000 omkostningsføres i anskaffelsesåret.

Værdiforringelse af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse, ud over det som udtrykkes ved afskrivning.

Finansielle anlægsaktiver

Deposita indregnes til kostpris.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. Er nettorealiseringsværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter kontante beholdninger og bankindeståender.

Egenkapital

Foreslået udbytte vises som en særskilt post under egenkapitalen. Udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

Selskabsskat 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 efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. jan. 2022 - 31. dec. 2022

	Note	2022	2021
		kr.	kr.
Bruttoresultat		2.483.400	2.194.535
Personaleomkostninger	1	-2.052.621	-1.726.632
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-40.553	-59.291
Resultat før finansielle poster		390.226	408.612
Øvrige finansielle omkostninger		-5.466	-1.618
Resultat før skat		384.760	406.994
Skat af årets resultat		-91.473	-25.053
Årets resultat		293.287	381.941
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte		250.000	350.000
Overført resultat		43.287	31.941
Årets resultat		293.287	381.941

Balance 31. dec. 2022

	Note	2022	2021
		kr.	kr.
Aktiver			
Goodwill		5.500	11.500
Immaterielle anlægsaktiver		5.500	11.500
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		11.599	46.152
Materielle anlægsaktiver		11.599	46.152
Deposita		96.000	96.000
Finansielle anlægsaktiver		96.000	96.000
Anlægsaktiver i alt		113.099	153.652
Råvarer og hjælpematerialer		32.410	44.970
Varebeholdninger		32.410	44.970
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		491.591	350.251
Udskudt skatteaktiv		6.452	3.763
Kortfristede tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		525.197	606.267
Tilgodehavender		1.023.240	960.281
Likvide beholdninger		648.849	1.143.096
Omsætningsaktiver i alt		1.704.499	2.148.347
Aktiver i alt		1.817.598	2.301.999

Balance 31. dec. 2022

Note	2022	2021
	kr.	kr.
Passiver		
Selskabskapital	50.000	50.000
Overkurs ved emission	60.297	60.297
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen	250.000	350.000
Overført resultat	864.502	821.215
	1.224.799	1.281.512
Leverandører af varer og tjenesteydelser	133.165	107.141
Kortfristet skyldig skat	52.464	32.648
Kortfristet gæld til selskabsdeltagere og ledelse	24.501	0
Anden gæld	99.099	244.112
Skyldig moms og afgifter	283.570	636.586
	592.799	1.020.487
Kortfristede forpligtelser	592.799	1.020.487
Gældsforpligtelser	592.799	1.020.487
Passiver i alt	1.817.598	2.301.999

Noter

	2022	2021
	kr.	kr.
1. Personaleomkostninger		
Lønninger	1.828.266	1.599.186
Pensioner	63.447	7.927
Andre omkostninger til social sikring	35.444	29.319
Andre personaleomkostninger	125.464	90.200
I alt	2.052.621	1.726.632
Gennemsnitligt antal ansatte	4	4

2. Oplysning om eventualforpligtelser

Selskabet er sambeskattet med de øvrige selskaber i koncernen og hæfter solidarisk for de skatter, som vedrører sambeskatningen.

3. Oplysning om forpligtelser i henhold til leje- eller leasingkontrakter

Lejekontrakt på lokalerne Thomas Olesen Løkkens Vej 2, 9200 Aalborg SV

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.

Simon Bak

Navnet returneret af dansk MitID var:

Simon Bak

Direktør

Direktør

ID: b8031c64-fd2b-462d-ba1e-11c189a2c4e7

Tidspunkt for underskrift: 31-05-2023 kl.: 08:51:21

Underskrevet med MitID



Helle Dam Knudsen

Navnet returneret af dansk MitID var:

Helle Dam Knudsen

Dirigent

Dirigent

ID: 47d23673-0573-4e69-9dc1-4c6f7e242a49

Tidspunkt for underskrift: 31-05-2023 kl.: 09:58:22

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: 7ec07csumut250111992