

Pt. Annalith ApS

Tousvej 79, A

8230 Åbyhøj

CVR-nr. 38780980

Årsrapport for 2021

5. regnskabsår

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 24-06-2022

Anna Maria Bech Listh Gregersen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

Ledelsespåtegning	3
Virksomhedsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse	9
Balance	10
Noter	12

Pt. Annalith ApS

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01-01-2021 - 31-12-2021 for Pt. Annalith 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. 31-12-2021 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01-01-2021 - 31-12-2021.

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

Betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet anses som opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Åbyhøj, den 24-06-2022

Direktion

Anna Maria Bech Listh Gregersen
Direktør

Pt. Annalith ApS

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	Pt. Annalith ApS Tousvej 79, A 8230 Åbyhøj
CVR-nr.	38780980
Stiftelsesdato	30-06-2017
Regnskabsår	01-01-2021 - 31-12-2021
Direktion	Anna Maria Bech Listh Gregersen, Direktør

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter består i at drive undervisning indenfor sport og fritid (træningsstudie).

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for regnskabsåret 01-01-2021 - 31-12-2021 udviser et resultat på kr. -150.198, og selskabets balance pr. 31-12-2021 udviser en balancesum på kr. 948.307, og en egenkapital på kr. 622.797.

Selskabets drift har været påvirket af nedlukninger i løbet af regnskabsåret som følge af Covid-19.

Væsentlige ændringer i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabet har påbegyndt 2022 med fuld nedlukning som følge af den fortsatte Covid-19 pandemi.

Derudover er der ikke sket væsentlige ændringer i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold efter regnskabsårets afslutning.

Anvendt regnskabspraksis

Generelt

Årsrapporten for Pt. Annalith ApS for 2021 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

Rapporteringsvaluta

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

Generelt

Generelt om indregning og måling

Regnskabet er udarbejdet med udgangspunkt i det historiske kostprisprincip.

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder 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 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 gevinster, tab og risici, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste og -tab

Med henvisning til årsregnskabslovens § 32 er visse indtægter og omkostninger sammendraget i regnskabsposten bruttofortjeneste.

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

Nettoomsætning

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen indregnes eksklusive moms, afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Vareforbrug

Produktionsomkostninger omfatter de omkostninger, der er medgået til at opnå årets nettoomsætning.

Anvendt regnskabspraksis

Andre eksterne omkostninger

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

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og øvrige lønrelaterede omkostninger, herunder feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver

Af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver er foretaget ud fra en løbende vurdering af aktivernes brugstid i virksomheden. Anlægsaktiverne afskrives lineært på grundlag af kostprisen, baseret på følgende vurdering af brugstider og restværdier:

Indretning af lejede lokaler: Afskrives over 5 år, skrapværdi = 0 kr.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af immaterielle og materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet, og indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter eller -omkostninger.

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 godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat med fradrag af den del af årets skat, der vedrører egenkapitalbevægelser. Aktuel og udskudt skat vedrørende egenkapitalbevægelser indregnes direkte i egenkapitalen.

Selskabet er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning af moderselskabet og de danske datterselskaber. Selskabet er derfor sambeskattet med moderselskabet Listh Holding, CVR-nr.: 38 79 54 49.

Den danske selskabsskat fordeles mellem overskuds- og underskudsgivende danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomst. Virksomheder med skattemæssige underskud modtager sambeskatningsbidrag fra virksomheder, som har kunnet anvende det aktuelle underskud (fuld fordeling).

Balancen

Materielle anlægsaktiver

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

Afskrivningsgrundlaget opgøres under hensyntagen til aktivets restværdi efter afsluttet brugstid og reduceres med eventuelle nedskrivninger. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet. Overstiger restværdien aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivning.

Ved ændring i afskrivningsperioden eller restværdien indregnes virkningen for afskrivninger fremadrettet som en ændring i regnskabsmæssigt skøn.

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klart til at blive taget i brug.

Anvendt regnskabspraksis

Kostprisen på et samlet aktiv opdeles i separate bestanddele, der afskrives hver for sig, hvis brugstiden på de enkelte bestanddele er forskellig.

Deposita

Deposita måles til anskaffelsespris.

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.

Andre tilgodehavender

Andre tilgodehavender omfatter refusion.

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger og kortfristede værdipapirer, som uden hindring kan omsættes til likvide beholdninger, og hvorpå der kun er ubetydelige risici for værdiændringer.

Egenkapital

Egenkapitalen omfatter virksomhedskapitalen og en række øvrige egenkapitalposter, der kan være lovbestemte eller fastsat i vedtægterne.

Aktuelle skatteforpligtelser

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets forventede skattepligtige indkomst, reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter.

Gældsforpligtelser

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

Anden gæld

Andre gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Eventualaktiver og -forpligtelser

Eventualaktiver og -forpligtelser indregnes ikke i balancen, men oplyses alene i noterne.

Resultatopgørelse

	Note	2021 kr.	2020 kr.
Bruttofortjeneste		1.652.777	1.726.125
Personaleomkostninger	1	-1.816.250	-1.716.953
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-13.930	-11.318
Driftsresultat		-177.403	-2.146
Andre finansielle indtægter	2	7.079	-773
Finansielle omkostninger	3	-6.667	-9.961
Resultat før skat		-176.991	-12.880
Skat af årets resultat		26.793	-30.106
Årets resultat		-150.198	-42.986
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		300.000	0
Overført resultat		-450.198	-42.986
Resultatdisponering		-150.198	-42.986

Balance 31. december 2021

	Note	2021 kr.	2020 kr.
Aktiver			
Indretning af lejede lokaler		13.930	27.860
Materielle anlægsaktiver		13.930	27.860
Deposita		65.000	65.000
Finansielle anlægsaktiver		65.000	65.000
Anlægsaktiver		78.930	92.860
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		20.712	41.814
Tilgodehavende selskabsskat		0	64.973
Tilgodehavende skat hos tilknyttede virksomheder		0	2.024
Andre tilgodehavender		22.435	0
Tilgodehavender		43.147	108.811
Likvide beholdninger		826.230	1.241.657
Omsætningsaktiver		869.377	1.350.468
Aktiver		948.307	1.443.328

Balance 31. december 2021

	Note	2021 kr.	2020 kr.
Passiver			
Virksomhedskapital	4	50.000	50.000
Overført resultat	5	272.797	722.994
Udbytte for regnskabsåret	6	300.000	0
Egenkapital		622.797	772.994
Modtagne forudbetalinger fra kunder		0	1.833
Leverandører af varer og tjenesteydelser		16.439	24.536
Selskabsskat til tilknyttede virksomheder		0	146.199
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		287.464	478.748
Feriepengeforpligtelse		17.989	12.170
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse		3.618	6.848
Kortfristede gældsforpligtelser		325.510	670.334
Gældsforpligtelser		325.510	670.334
Passiver		948.307	1.443.328
Eventualforpligtelser	7		
Sikkerhedsstillelser og pantsætninger	8		

Noter

	2021	2020
1. Personalemkostninger		
Lønninger	1.727.988	1.558.304
Andre omkostninger til social sikring	30.041	13.127
Andre personaleomkostninger	58.221	145.522
	1.816.250	1.716.953
Gennemsnitligt antal beskæftigede	4	3
2. Andre finansielle indtægter		
Andre finansielle indtægter	7.079	-773
	7.079	-773
3. Finansielle omkostninger		
Andre finansielle omkostninger	6.667	9.961
	6.667	9.961
4. Virksomhedskapital		
Saldo primo	50.000	50.000
Saldo ultimo	50.000	50.000
Selskabskapitalen har været uændret siden stiftelsen.		
5. Overført resultat		
Saldo primo	722.995	765.980
Årets tilgang	-450.198	-42.986
Saldo ultimo	272.797	722.994
6. Udbytte for regnskabsåret		
Årets tilgang	300.000	0
Saldo ultimo	300.000	0

7. Eventualforpligtelser

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

Det samlede beløb fremgår af årsrapporten for Listh Holding ApS, der er administrationselskab i sambeskatningen.

8. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger

Der er ingen sikkerhedsstillelser eller pantsætninger pr. statusdagen.