

SæbeGrossisten ApS

Svalehøjvej 5
3650 Ølstykke
CVR-nr. 39 53 24 84

Årsrapport for 2021

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 6. juli 2022

Ronni Meinertz
dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsrapport	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december	9
Balance 31. december	10
Egenkapitalopgørelse	12
Noter til årsrapporten	13

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2021 for SæbeGrossisten 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. december 2021 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2021.

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.

Ølstykke, den 6. juli 2022

Direktion

Birger Lauridsen

Bestyrelse

Ronni Meinertz
Formand

Birger Lauridsen
Næstformand

Rene Børge Kristiansen

Revisors erklæring om opstilling af årsrapport

Til kapitalejerne i SæbeGrossisten ApS

Vi har opstillet årsrapporten for SæbeGrossisten ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2021 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som ledelsen har tilvejebragt.

Årsrapporten omfatter ledelsespåtegning, ledelsesberetning, anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter.

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

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere ledelsen med at udarbejde og præsentere årsrapporten i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisorer's Ethiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsrapporten samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsrapporten, er ledelsens 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, ledelsen har givet os til brug for at opstille årsrapporten. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsrapporten er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Frederikssund, den 6. juli 2022

LPOG ApS

Statsautoriserede Revisorer
CVR-nr. 33 16 72 88

Morten Gøttsche
statsautoriseret revisor
MNE-nr. mne28605

Selskabsoplysninger

Selskabet

SæbeGrossisten ApS
Svalehøjvej 5
3650 Ølstykke

CVR-nr.: 39 53 24 84

Regnskabsperiode: 1. januar - 31. december 2021

Stiftet: 2. maj 2018

Hjemsted: Egedal

Bestyrelse

Ronni Meinertz, formand
Birger Lauridsen, næstformand
Rene Børge Kristiansen

Direktion

Birger Lauridsen

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets aktiviteter er at drive handel og service inden for de HORECA-segmentet tilhørende brancher samt den private og offentlige sektor, og dermed beslægtet virksomhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2021 udviser et underskud på kr. 396.592, og selskabets balance pr. 31. december 2021 udviser en negativ egenkapital på kr. 1.297.269.

Selskabets aktivitet har som leverandør til HORECA-segmentet gennem året været påvirket af Covid19-restriktionerne. Selskabet har dog på et tidligt tidspunkt arbejdet med andre salgsmuligheder, som har haft en positiv effekt.

Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning

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

Virksomhedens forventede udvikling, herunder særlige forudsætninger og usikre faktorer

Selskabskapitalen er tabt. Selskabets ledelse forventer, at selskabets kapitalgrundlag reetableres gennem egen indtjening over den kommende årrække. Selskabet har en fornuftig dialog med selskabets hovedleverandør og pengeinstitut. Det er vurderingen, at denne dialog kan fastholdes og udvikles positivt, hvilket er af afgørende betydning for selskabets fortsatte drift. Selskabets aktivitet i 2022 er naturligvis påvirket af Covid-19. Der har været en god aktivitet både blandt eksisterende kunder samt mange nye kunder efter genåbningen. Det forventes, at den gode aktivitet fortsætter i den resterende del af 2022.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for SæbeGrossisten ApS for 2021 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder med tilvalg af regler fra regnskabsklasse C.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

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 forudsigelige tab og risici, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

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

Bruttofortjeneste er et sammendrag af nettoomsætning, driftsindtægter med fradrag af omkostninger til råvarer og hjælpematerialer og andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Indtægter fra salg af varer og tjenesteydelser, indregnes i resultatopgørelsen, når levering og risikoovergang til køber har fundet sted, og hvis indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget.

Nettoomsætningen måles til dagsværdien af det aftalte vederlag ekskl. moms og afgifter. Alle former for afgivne rabatter er fratrukket i nettoomsætningen.

Andre driftsindtægter

Andre driftsindtægter indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens aktiviteter, herunder fortjeneste ved salg af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Anvendt regnskabspraksis

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, operationelle leasingomkostninger mv.

Personaleomkostninger

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

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

Materielle anlægsaktiver

Driftsmateriel og inventar 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:

	Brugstid
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5-10 år

Fortjeneste eller tab ved salg af materielle anlægsaktiver indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter henholdsvis andre driftsomkostninger.

Anvendt regnskabspraksis

Varebeholdninger

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

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

Nettorealiseringsværdien for varebeholdninger opgøres som forventet salgspris med fradrag af direkte færdiggørelsesomkostninger og omkostninger, der afholdes for at effektuere salget. Værdien fastsættes under hensyntagen til varebeholdningers omsættelighed, ukurans og forventet udvikling i salgspris.

Værdiforringelse af anlægsaktiver

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

Foreligger der indikationer på værdiforringelse, foretages nedskrivningstest af hvert enkelt aktiv eller gruppe af aktiver. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Genindvindingsværdi er den højeste værdi af kapitalværdi og salgsværdi fratrukket forventede omkostninger ved et salg. Kapitalværdien opgøres som nutidsværdien af de forventede nettopengestrømme fra anvendelse af aktivet eller aktivgruppen og forventede nettopengestrømme ved salg af aktivet eller aktivgruppen efter endt brugstid.

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.

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. Udskudt skat måles til nettorealiseringsværdi.

Anvendt regnskabspraksis

Gældsforpligtelser

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

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

	<u>Note</u>	<u>2021</u> kr.	<u>2020</u> t.kr.
Bruttofortjeneste		1.166.343	1.531
Personaleomkostninger	2	-1.469.600	-1.442
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver		<u>-13.600</u>	<u>-14</u>
Resultat før finansielle poster		-316.857	75
Finansielle indtægter	3	3.049	4
Finansielle omkostninger	4	<u>-82.784</u>	<u>-110</u>
Resultat før skat		-396.592	-31
Skat af årets resultat	5	<u>0</u>	<u>-4</u>
Årets resultat		<u><u>-396.592</u></u>	<u><u>-35</u></u>
 Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		<u>-396.592</u>	<u>-35</u>
		<u><u>-396.592</u></u>	<u><u>-35</u></u>

Balance 31. december

	<u>Note</u>	<u>2021</u> kr.	<u>2020</u> t.kr.
Aktiver			
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		28.369	42
Materielle anlægsaktiver	6	<u>28.369</u>	<u>42</u>
Deposita		43.345	42
Finansielle anlægsaktiver		<u>43.345</u>	<u>42</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>71.714</u>	<u>84</u>
Færdigvarer og handelsvarer		770.378	668
Varebeholdninger		<u>770.378</u>	<u>668</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		698.782	601
Andre tilgodehavender		58.103	71
Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse	7	0	44
Periodeafgrænsningsposter		0	21
Tilgodehavender		<u>756.885</u>	<u>737</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>1.527.263</u>	<u>1.405</u>
Aktiver i alt		<u><u>1.598.977</u></u>	<u><u>1.489</u></u>

Balance 31. december

	<u>Note</u>	<u>2021</u> kr.	<u>2020</u> t.kr.
Passiver			
Virksomhedskapital		200.000	200
Overført resultat		-1.497.269	-1.101
Egenkapital		-1.297.269	-901
Bankgæld		655.634	631
Leverandører af varer og tjenesteydelser		1.335.781	1.307
Anden gæld		904.831	452
Kortfristede gældsforpligtelser		2.896.246	2.390
Gældsforpligtelser i alt		2.896.246	2.390
Passiver i alt		1.598.977	1.489
Eventualforpligtelser	8		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	9		

Egenkapitalopgørelse

	Virksomheds- kapital	Overført resultat	I alt
Egenkapital 1. januar 2021	200.000	-1.100.677	-900.677
Årets resultat	0	-396.592	-396.592
Egenkapital 31. december 2021	200.000	-1.497.269	-1.297.269

Noter

	<u>2021</u> kr.	<u>2020</u> t.kr.
1 Særlige poster		
Særlige poster omfatter væsentlige indtægter og omkostninger, der har en særlig karakter i forhold til virksomhedens indtjeningsskabende driftsaktiviteter. Særlige poster for året er specificeret nedenfor, herunder hvor disse er indregnet i resultatopgørelsen.		
Særlige poster omfatter offentlig støtte vedrørende COVID-19 kompensationsordninger.		
Særlige poster der er indregnet under bruttofortjeneste/ andre driftsindtægter	<u>121.411</u>	<u>238.168</u>
	<u>121.411</u>	<u>238.168</u>
2 Personaleomkostninger		
Lønninger	1.449.271	1.417
Andre omkostninger til social sikring	<u>20.329</u>	<u>25</u>
	<u>1.469.600</u>	<u>1.442</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>2</u>	<u>4</u>
3 Finansielle indtægter		
Andre finansielle indtægter	<u>3.049</u>	<u>4</u>
	<u>3.049</u>	<u>4</u>
4 Finansielle omkostninger		
Andre finansielle omkostninger	<u>82.784</u>	<u>110</u>
	<u>82.784</u>	<u>110</u>

Noter

	<u>2021</u> kr.	<u>2020</u> t.kr.
5 Skat af årets resultat		
Regulering af skat vedrørende tidligere år	0	4
	<u>0</u>	<u>4</u>
 6 Materielle anlægsaktiver		<u>Andre anlæg, driftsmateriel og inventar</u>
Kostpris 1. januar 2021		<u>78.067</u>
Kostpris 31. december 2021		<u>78.067</u>
Af- og nedskrivninger 1. januar 2021		36.098
Årets afskrivninger		<u>13.600</u>
Af- og nedskrivninger 31. december 2021		<u>49.698</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2021		<u>28.369</u>
	<u>2021</u> kr.	<u>2020</u> t.kr.
7 Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse		
Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse	<u>0</u>	<u>44</u>
 Tilgodehavender hos medlemmer af ledelsen		
Direktion		
Udestående gæld	0	44.020
Lån tilbagebetalt i året	44.020	0
Rentefod (%)	10,50%	10,50%

Noter

8 Eventualforpligtelser

Selskabet har indgået lejeaftale med uopsigelighed i 6 mdr. med en samlet forpligtelse på 57 tkr.

Selskabet har indgået leasingaftaler med en samlet restforpligtelse på 536 tkr.

9 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for selskabets kreditmaksimum har pengeinstitut virksomhedspant på 800 tkr. i selskabets varelager, driftsinventar, goodwill, domænenavne og rettigheder samt tilgodehavender fra salg.