

Nomia

Årsrapport for Schultz Larsen ApS
CVR-nummer 40 36 07 78

For perioden 01. januar - 31. december 2022
opstillet uden revision eller review

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling
den / 2023

Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Selskabsoplysninger	2
Ledelsespåtegning	3
Ledelsesberetning	4
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse for 2022	9
Balance pr. 31.12.2022	10
Noter	12

Selskabsoplysninger

Selskab

Schultz Larsen ApS
Billesgade 29
5000 Odense C

Hjemstedskommune: Odense

CVR-nr.: 40 36 07 78

Regnskabsperiode: 1. januar 2022 – 31. december 2022

Direktion

Jan Schultz Larsen

Revisor

Selskabet har fravalgt revisionspligten

Ledelsespåtegning

Direktionen har i dag behandlet og godkendt årsrapporten for 2022 for Schultz Larsen ApS.

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

Det er vor opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultatet.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Selskabet fravælger revisionspligten for regnskabsåret 2023.

Odense, den 12. juli 2023

Direktionen

Jan Schultz Larsen

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets hovedaktivitet er at foretage salg af produkter til træning og motion samt i mindre grad handel med ejendomme.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Direktionen vurderer, at regnskabsåret er afsluttet med et utilfredsstillende resultat.

Usikkerhed ved indregning og måling

Selskabet mener ikke, der i den aflagte årsrapport forefindes usikkerheder i forbindelse med indregning og måling.

Revision

Nomia Odense ApS har assisteret selskabets ledelse med opstillingen af årsrapporten i henhold til årsregnskabslovens bestemmelser.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er fra balancedagen og frem til i dag ikke indtrådt forhold, som forrykker vurderingen af årsrapporten.

Kapitaltab

Selskabet har tabt mere end 50% af sin anpartskapital og ledelsen forventer selskabskapitalen reetableret ved ordinær drift de kommende år. Der henvises til note 4 for en uddybning.

Anvendt regnskabspraksis

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

Ændringer i anvendt i regnskabspraksis

Anvendt regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Generelt

Selskabet har valgt at opstille resultatopgørelsen med sammendragne poster, jævnfør årsregnskabslovens § 32.

Anvendt regnskabspraksis

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, når levering og risikoovergang til køber har fundet sted. Nettoomsætning indregnes eksklusive moms, afgifter og rabatter i forbindelse med salget.

Bruttofortjeneste

Nettoomsætningen fratrukket omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger er sammendraget i posten ”Bruttofortjeneste”.

Andre driftsindtægter og driftsomkostninger

Andre driftsindtægter og driftsomkostninger omfatter indtægter og omkostninger af sekundær karakter set i forhold til selskabets hovedaktivitet.

Andre eksterne omkostninger

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

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager samt sociale omkostninger, pensioner mv. til selskabets personale. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Finansielle poster

Finansielle poster omfatter renteindtægter og rentekomkostninger, rentedelen af finansielle leasingydelse, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer og transaktioner i fremmed valuta, amortiseringstillæg vedrørende prioritetsgæld mv. samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen.

Anvendt regnskabspraksis

Skat

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

Aktuelle skatteforpligtelser, henholdsvis tilgodehavende aktuel skat, indregnes i balancen opgjort som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for betalt acontoskat.

Udskudt skat indregnes af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser.

Balancen

Materielle anlægsaktiver og afskrivninger herpå

Andre anlæg, inventar og driftsmidler 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 at blive taget i brug. For finansielt leasede aktiver er kostprisen den laveste værdi af dagsværdien af aktivet og nutidsværdien af de fremtidige leasingydelser.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med tillæg af opskrivninger og fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Der indgår forventede brugstider og restværdier som følger:	Brugstid	Restværdi
Grunde og bygninger	0 år	0%

Aktiver med en kostpris under 31.000 kr. pr. enhed indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen på anskaffelsestidspunktet.

Materielle anlægsaktiver nedskrives til genindvindingsværdi, såfremt denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Anvendt regnskabspraksis

Nedskrivning på anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af såvel immaterielle som 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 henholdsvis gruppe af aktiver. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, såfremt denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Som genindvindingsværdi anvendes den højeste værdi af nettosalgspris og kapitalværdi. Kapitalværdien opgøres som nutidsværdien af de forventede nettoindtægter fra anvendelsen af aktivet eller aktivgruppen.

Varebeholdninger

Fremstillede færdigvarer og handelsvarer er værdiansat til anskaffelsespriser efter FIFO-princippet eller netto-realisationstværdier, hvor denne er lavere.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi, med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger, der vedrører efterfølgende regnskabsår. Periodeafgrænsningsposter måles til kostpris.

Gældsforpligtelser

Gæld i øvrigt måles til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

Udbytte

Udbytte, ledelsen foreslår udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen. Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

Andre finansielle forpligtelser

Andre finansielle forpligtelser indregnes til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse for 2022

	<u>Note</u>	<u>2022 kr.</u>	<u>2021 t.kr.</u>
BRUTTOFORTJENESTE		100.071	202
Personaleomkostninger	1	(195.259)	(175)
Driftsresultat		(95.188)	27
Finansielle indtægter		0	267
Finansielle omkostninger		(8.757)	(81)
Årets resultat før skat		(103.945)	213
Skat af årets resultat	2	0	(11)
Årets resultat		(103.945)	202
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		(103.945)	202
Til disposition		(103.945)	202

Aktiver pr. 31.12.2022

	<u>Note</u>	<u>2022 kr.</u>	<u>2021 t.kr.</u>
Deposita		0	15
Finansielle anlægsaktiver i alt		0	15
Langfristede aktiver i alt		0	15
Varelager		150.202	134
Varebeholdninger i alt		150.202	134
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		3.482	35
Andre tilgodehavender		0	21
Tilgodehavender i alt		3.482	56
Likvide beholdninger		23.228	85
Kortfristede aktiver i alt		176.912	275
Aktiver		176.912	290

Passiver pr. 31.12.2022

	<u>Note</u>	<u>2022 kr.</u>	<u>2021 t.kr.</u>
Virksomhedskapital		50.000	50
Overført resultat		(92.078)	11
Egenkapital	3	(42.078)	61
Leverandører af varer og tjenesteydelser		49.745	58
Skyldig selskabsskat		0	11
Anden gæld		114.265	160
Gæld hos tilknyttede virksomheder		54.980	0
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		218.990	229
Gældsforpligtelser		218.990	229
Passiver		176.912	290

Noter

	<u>2022</u> <u>kr.</u>	<u>2021</u> <u>t.kr.</u>
1. Personalemkostninger		
Løn og gager	120.000	120
Øvrige omkostninger til social sikring	<u>75.259</u>	<u>55</u>
	<u>195.259</u>	<u>175</u>
2. Skat af årets resultat		
<i>Resultat før skat</i>	(103.945)	213
Regnskabsmæssig ejendomsavance	0	(215)
Ikke skattepligtige indtægter	0	(10)
Ikke fradragsberettigede omkostninger	9.620	5
Skattemæssig ejendomsavance	0	214
Underskud fra tidligere år	<u>0</u>	<u>(157)</u>
	<u>(94.325)</u>	<u>50</u>
Beregnet skat af årets resultat, 22%	<u>0</u>	<u>11</u>
Skat af årets resultat	<u>0</u>	<u>11</u>
3. Egenkapital		
		<u>2022</u> <u>kr.</u>
Saldo, primo		61.867
Årets resultat		<u>(103.945)</u>
Egenkapital 31.12.2022		<u>(42.078)</u>

4. Kapitalberedskab og going concern

Det er selskabets forventning, at selskabets egenkapital indenfor en kommende årrække vil blive genetableret via egen indtjening.

På baggrund af disse forventninger er det ledelsens vurdering, at selskabets kapitalberedskab er tilfredsstillende og tilstrækkelig til finansiering af fortsat drift. Årsrapporten er derfor aflagt under forudsætning af going concern.

PENNEO

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Dokumentet er underskrevet via Penneo™ sikker digital underskrift. Underskrivernes identiteter er blevet registereret, og informationerne er listet herunder.

“Med min underskrift bekræfter jeg indholdet og alle datoer i dette dokument.”

Jan Schultz Larsen

Direktør

Serienummer: 19ce6e2a-8024-4b74-9f2d-591c2e824a96

IP: 62.198.xxx.xxx

2023-07-13 07:11:38 UTC



Jan Schultz Larsen

Dirigent

Serienummer: 19ce6e2a-8024-4b74-9f2d-591c2e824a96

IP: 62.198.xxx.xxx

2023-07-13 07:13:40 UTC



Dette dokument er underskrevet digitalt via **Penneo.com**. Signeringsbeviserne i dokumentet er sikret og valideret ved anvendelse af den matematiske hashværdi af det originale dokument. Dokumentet er låst for ændringer og tidsstemplet med et certifikat fra en betroet tredjepart. Alle kryptografiske signeringsbeviser er indlejret i denne PDF, i tilfælde af de skal anvendes til validering i fremtiden.

Sådan kan du sikre, at dokumentet er originalt

Dette dokument er beskyttet med et Adobe CDS certifikat. Når du åbner dokumentet

i Adobe Reader, kan du se, at dokumentet er certificeret af **Penneo e-signature service** <penneo@penneo.com>. Dette er din garanti for, at indholdet af dokumentet er uændret.

Du har mulighed for at efterprøve de kryptografiske signeringsbeviser i indlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: <https://penneo.com/validator>