



Revisionscentret
Godkendt Revisionsaktieselskab

Ribelandevej 37
6270 Tønder
T 7472 3636
E toender@revisor.dk
W www.revisor.dk

CVR nr 26812372

Steaken ApS
Storegade 12
6270 Tønder

CVR nr. 40 37 27 25

Årsrapport for 1. juli 2020 - 30. juni 2021
(2. regnskabsår)

Godkendt på den ordinære generalforsamling

den 11 / 11 2021



Dirigent Nico Adriano Wendicke

Tønder
Ribe
Aabenraa
Sønderborg
Padborg
Haderslev

Indholdsfortegnelse

| | Side |
|--|-------|
| Selskabsoplysninger | 2 |
| Ledespåtegning | 3 |
| Revisors erklæring om opstilling af årsrapport | 4 |
| Ledelsesberetning | 5 |
| Anvendt regnskabspraksis | 6-9 |
| Resultatopgørelse | 10 |
| Balance | 11-12 |
| Egenkapitalopgørelse | 13 |
| Noter | 14- |

Selskabsoplysninger

Selskabet

Steaken ApS
Storegade 12
6270 Tønder

CVR-nr.: 40 37 27 25
Stiftet: 21. marts 2019
Hjemsted: Tønder
Regnskabsår: 1. juli 2020 - 30. juni 2021

Direktion

Nico Adriano Wendicke

Revisor

Revisionscentret Tønder/Skærbæk, Godkendt revisionsaktieselskab
CVR-nr.: 26 81 23 72
Ribelandevej 37
6270 Tønder

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2020 - 30. juni 2021 for Steaken ApS, Tønder.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er ledelsens opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2021 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2020 - 30. juni 2021.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Tønder, den 13. september 2021

Direktionen



Nico Adriano Wendicke

Revisors erklæring om opstilling af årsrapporten

Til den daglige ledelse i Steaken ApS

Vi har opstillet årsrapporten for Steaken ApS for regnskabsåret

1. juli 2020 - 30. juni 2021, på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De 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 Dem med at udarbejde og præsentere årsrapporten 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.

Årsrapporten samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsrapporten, er Deres ansvar.

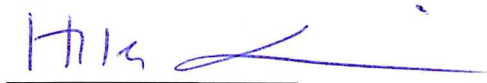
Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er vi ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, De har givet os til brug for at opstille årsrapporten. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsrapporten er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Tønder, den 13. september 2021

Revisionscentret Tønder/Skærbæk

Godkendt revisionsaktieselskab

CVR-nr. 26 81 23 72



Helen Lisby

Registreret revisor
mne5657

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter er at drive restaurationsvirksomhed samt anden dermed beslægtet virksomhed.

Væsentlige ændringer i aktiviteter og økonomiske forhold

Der er udbrudt coronavirus i Danmark, hvilket har medført at virksomheden har været tvangslukket i perioder i 2020 og 2021, samt være ramt af diverse restriktioner i 2020 og 2021. Dette har betydet en væsentlig reduktion af omsætningen. Der har været indført diverse kompensationsordninger som virksomheden har gjort brug af. Virksomheden har fået kompenseret en del af sin omsætning, samt en del af sine faste omkostninger. Indtjeningen har dog samlet set været negativt påvirket af situationen.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Med de reducerede smittetal, og de gennemførte vaccinationer, er usikkerheden i branchen reduceret. På nuværende tidspunkt er der indikationer på en total genåbning uden restriktioner, men der er stadig en anelse uvished om hvornår situationen igen er helt under kontrol, og om branchen vil kunne blive ramt af en 3. nedlukning.

Vi tror på, at der vil være tilstrækkelig likviditet i den resterende del af året, og regnskabet er således aflagt efter en forudsætning om forstat drift.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder med tilvalg af enkelte bestemmelser fra regnskabsklasse C.

Regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

Resultatopgørelsen

Generelt

Resultatopgørelsen er udarbejdet i sammendraget form (benævnt bruttofortjeneste/ bruttotab) i overensstemmelse med Årsregnskabslovens § 32.

Bruttofortjeneste

Bruttofortjenesten består af sammentrækning af regnskabsposterne "nettoomsætning, andre driftsindtægter, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger."

Nettoomsætning

Nettoomsætningen ved salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang.

Nettoomsætningen indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

I omkostninger til råvarer og hjælpematerialer indregnes omkostninger målt til kostpris, der afholdes for at opnå årets nettoomsætning. Herunder indgår direkte omkostninger til handelsvarer samt ændringer i beholdninger af handelsvarer. Bonus fra leverandører indtægtsføres ved endelig retserhvervelse.

Andre driftsindtægter og -omkostninger

Andre driftsindtægter og -omkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktivitet, herunder avancer ved salg af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Andre eksterne omkostninger

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

Personaleomkostninger

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

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 àcontoskatteordningen mv.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i 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.

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.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider og restværdier:

| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | Brugstid | Restværdi |
|---|-----------------|-----------|
| Småanskaffelser under kr. 14.100 (2020) | 3-8 år | 0-20% |
| kr. 30.000 (fra 23. november 2020) | omkostningsført | 0% |

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

Værdiforringelse af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver samt kapitalandele i dattervirksomheder 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 geninvindingsværdien, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Geninvindingsværdien er den højeste værdi af nettosalgspris og kapitalværdi. Kapitalværdien opgøres som nutidsværdien af de forventede nettopengestrømme fra anvendelsen af aktivet eller aktivgruppen og forventede nettopengestrømme ved salg af aktivet eller aktivgruppen efter endt brugstid.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. I tilfælde, hvor nettorealiseringsværdien er lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

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

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominal værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver henholdsvis passiver og omfatter afholdte omkostninger, eller modtagne indtægter, vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indestående i pengeinstitutter og kontantbeholdninger.

Skyldig skat 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 gældsmetode 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.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt under-skud, måles til den værdi, hvortil aktivet med overvejende sandsynlighed forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealiseringsværdi.

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. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

Gældsforpligtelser

Gæld er målt til nominal værdi.

Resultatopgørelse for året 1. juli 2020 - 30. juni 2021

| Note | Kr. | Sidste år |
|---|-----------------------|------------------------|
| Bruttofortjeneste | 1.692.328 | 924.743 |
| 3. Personaleomkostninger | -1.607.936 | -1.046.396 |
| Afskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver | -101.770 | -68.585 |
| Andre driftsomkostninger | <u>0</u> | <u>0</u> |
| Resultat før finansielle poster | -17.378 | -190.238 |
| Øvrige finansielle omkostninger | <u>-16.406</u> | <u>-20.154</u> |
| Ordinært resultat før skat | -33.784 | -210.392 |
| Skat af årets resultat | <u>0</u> | <u>0</u> |
| Årets resultat | <u><u>-33.784</u></u> | <u><u>-210.392</u></u> |
| | | |
| Forslag til resultatdisponering | | |
| Forslag til udbytte for regnskabsåret | 0 | 0 |
| Overført resultat | <u>-33.784</u> | <u>-210.392</u> |
| Disponeret i alt | <u><u>-33.784</u></u> | <u><u>-210.392</u></u> |

Balance pr. 30. juni 2021

| Note | Kr. | Sidste år |
|---|---------------------------|---------------------------|
| <u>AKTIVER</u> | | |
| <u>Anlægsaktiver</u> | | |
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | 231.272 | 305.842 |
| Materielle anlægsaktiver i alt | <u>231.272</u> | <u>305.842</u> |
| Anlægsaktiver i alt | <u><u>231.272</u></u> | <u><u>305.842</u></u> |
| <u>Omsætningsaktiver</u> | | |
| Råvarer og hjælpematerialer | 192.707 | 146.684 |
| Varebeholdning i alt | <u>192.707</u> | <u>146.684</u> |
| Andre tilgodehavender | 432.345 | 135.540 |
| Periodeafgrænsningsposter | <u>0</u> | <u>9.841</u> |
| Tilgodehavender i alt | <u>432.345</u> | <u>145.381</u> |
| Likvide beholdninger i alt | <u>125.339</u> | <u>174.375</u> |
| Omsætningsaktiver i alt | <u><u>750.391</u></u> | <u><u>466.440</u></u> |
| Aktiver i alt | <u><u>981.663</u></u> | <u><u>772.282</u></u> |

Balance pr. 30. juni 2021

| Note | Kr. | Sidste år |
|---|-----------------------------|---------------------------|
| <u>PASSIVER</u> | | |
| <u>Egenkapital</u> | | |
| Virksomhedskapital | 50.000 | 50.000 |
| Overført resultat | -244.176 | -210.392 |
| Forslag til udbytte for regnskabsåret | <u>0</u> | <u>0</u> |
| Egenkapital i alt | <u><u>-194.176</u></u> | <u><u>-160.392</u></u> |
| <u>Hensatte forpligtelser</u> | | |
| Hensættelser til udskudt skat | <u>0</u> | <u>0</u> |
| <u>Gældsforpligtelser (lang- og kortfristet)</u> | | |
| 4. Leasingforpligtelser | <u>30.950</u> | <u>60.875</u> |
| Langfristede gældsforpligtelser i alt | <u>30.950</u> | <u>60.875</u> |
| 4. Kortfristet del af langfristet gæld | 29.925 | 29.925 |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser | 242.621 | 309.237 |
| Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring | <u>872.343</u> | <u>532.637</u> |
| Kortfristede gældsforpligtelser i alt | <u>1.144.889</u> | <u>871.799</u> |
| Gældsforpligtelser i alt | <u><u>1.175.839</u></u> | <u><u>932.674</u></u> |
| Passiver i alt | <u><u>981.664</u></u> | <u><u>772.282</u></u> |

1. Væsentlige ændringer i aktiviteter og økonomiske forhold
2. Begivenheder efter regnskabsårets afslutning
5. Eventualposter, pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Egenkapitalopgørelse

| | Virksomheds- kapital | Forslag til udbytte | Overført resultat | Egenkapital i alt |
|---------------------------|-------------------------|------------------------|----------------------|-------------------|
| Egenkapital primo | 50.000 | 0 | -210.392 | -160.392 |
| Udbetalt udbytte | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Årets resultat | <u>0</u> | <u>0</u> | <u>-33.784</u> | <u>-33.784</u> |
| Egenkapital ultimo | <u>50.000</u> | <u>0</u> | <u>-244.176</u> | <u>-194.176</u> |

Noter til årsrapporten

1. Væsentlige ændringer i aktiviteter og økonomiske forhold

Der er udbrudt coronavirus i Danmark, hvilket har medført at virksomheden har været tvangslukket i perioder i 2020 og 2021, samt være ramt af diverse restriktioner i 2020 og 2021. Dette har betydet en væsentlig reduktion af omsætningen. Der har været indført diverse kompensationsordninger som virksomheden har gjort brug af. Virksomheden har fået kompenseret en del af sin omsætning, samt en del af sine faste omkostninger. Indtjeningen har dog samlet set været negativt påvirket af situationen.

2. Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Med de reducerede smittetal, og de gennemførte vaccinationer, er usikkerheden i branchen reduceret. På nuværende tidspunkt er der indikationer på en total genåbning uden restriktioner, men der er stadig en anelse uvished om hvornår situationen igen er helt under kontrol, og om branchen vil kunne blive ramt af en 3. nedlukning.

Vi tror på, at der vil være tilstrækkelig likviditet i den resterende del af året, og regnskabet er således aflagt efter en forudsætning om forstat drift.

| | Kr. | Sidste år |
|---|-------------------------|-------------------------|
| <u>Note 3. Personaleomkostninger</u> | | |
| Antal personer beskæftiget i gennemsnit | <u>5</u> | <u>4</u> |
| Løn og gager | 1.560.238 | 1.017.983 |
| Pensioner | 0 | 0 |
| Andre omkostninger til social sikring | <u>47.697</u> | <u>28.413</u> |
| | <u><u>1.607.936</u></u> | <u><u>1.046.396</u></u> |

Note 4. Langfristede gældsforpligtelser

| | Gæld primo året | Gæld ultimo året | Afdrag næste år | Restgæld efter 5 år |
|----------------------|--------------------|---------------------|--------------------|------------------------|
| Leasingforpligtelser | 90.800 | 60.875 | 29.925 | 0 |
| | 90.800 | 60.875 | 29.925 | 0 |

Note 5. Eventualposter, pantsætninger og sikkerhedsstillelserEventualforpligtelser

Ingen

Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen