

DUEHOLM & PARTNERE

Godkendt revisionshus

Årsrapport for 2020

TheVan ApS
Amagerbrogade 63, 3. tv., 2300 København S
CVR-nr. 40 50 74 77

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets
ordinære generalforsamling den 15. februar 2021

Søren Terkelsen
dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Selskabsoplysninger	1
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	2
Revisors erklæring om opstilling af årsrapport	3
Selskabsoplysninger	
Ledelsesberetning	4
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december	8
Balance 31. december	9
Noter til årsrapporten	11

Selskabsoplysninger

TheVan ApS
Amagerbrogade 63, 3. tv.
2300 København S

CVR-nr. 40 50 74 77

Regnskabsår: 1. januar - 31. december 2020

Hjemsted: København

Bestyrelse

Trine Hertz Terkelsen, formand

Direktion

Søren Terkelsen, direktør

Revisor

Dueholm & Partnere
Godkendt Revisionshus
Kærvej 2
2970 Hørsholm

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2020 for TheVan 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 2020 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2020.

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.

København, den 15. februar 2021

Direktion

Søren Terkelsen
direktør

Bestyrelse

Formand Trine Hertz Terkelsen
formand

Revisors erklæring om opstilling af årsrapport

Til kapitalejeren i TheVan ApS

Vi har opstillet årsrapporten for TheVan ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2020 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som I har tilvejebragt.

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

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

Vi har anvendt vor faglige ekspertise til at assistere jer med at udarbejde og præsentere årsrapporten i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisors 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 jeres 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, I 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.

Hørsholm, den 15. februar 2021

Dueholm & Partnere

Godkendt Revisionshus
CVR-nr. 21 63 19 30

Martin Dueholm
Godkendt revisor
MNE-nr. mne34524

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

TheVan ApS starter ud som én FoodTruck ved Langebrogade i København.

TheVan ApS sælger kaffe og sandwiches. Overordnet formål er, at ejer, SørenTerkelsen, ønsker at starte virksomhed, udfordre sig selv og skabe mere liv omkring havnen nu hvor den nye "Lille Lange Bro" er kommet til København.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2020 udviser et underskud på kr. 280.557, og selskabets balance pr. 31. december 2020 udviser en negativ egenkapital på kr. 467.567.

Ledelsen er opmærksom på, at selskabet er omfattet af kapitaltabsreglen i selskabsloven.

Selskabet har tabt hele selskabskapitalen og selskabets fortsatte drift er betinget af en overskudsgivende drift. Derudover er den fortsatte drift afhængig af, at hovedanpartshaveren fortsat kan stille likviditet til rådighed. Gælden til hovedanpartshaveren udgør pr. balancedagen t.kr. 154.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for TheVan ApS for 2020 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg af regler fra regnskabsklasse C.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2020 er aflagt i kr.

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.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

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.

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

Nettoomsætning

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

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer indeholder det forbrug af råvarer og hjælpematerialer, der er anvendt for at opnå årets nettoomsætning.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, auto mv.

Anvendt regnskabspraksis

Personaleomkostninger

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

Afskrivninger

Afskrivninger indeholder årets afskrivninger af materielle anlægsaktiver.

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

Andre anlæg, 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	Restværdi
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 år	0 %

Aktiver med en kostpris på under kr. 14.100 omkostningsføres i anskaffelsesåret.

Brugstiden og restværdien revurderes årligt. En ændring behandles som et regnskabsmæssigt skøn, og indvirkningen på afskrivninger indregnes fremadrettet.

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 varebeholdningens omsættelighed, ukurans og forventet udvikling i salgspris.

Anvendt regnskabspraksis

Værdiforringelse af anlægsaktiver

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

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.

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger.

Egenkapital

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 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. Udskudt skat måles til nettorealiseringsværdi.

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>2020</u> kr.	<u>2019</u> kr.
Bruttofortjeneste		16.354	-238.622
Personaleomkostninger	1	-87.180	-4.746
Resultat før af- og nedskrivninger (EBITDA)		-70.826	-243.368
Afskrivninger af materielle anlægsaktiver		-109.684	-36.665
Resultat før finansielle poster		-180.510	-280.033
Finansielle indtægter	2	167	0
Finansielle omkostninger	3	-33.365	-23.826
Resultat før skat		-213.708	-303.859
Skat af årets resultat	4	-66.849	66.849
Årets resultat		-280.557	-237.010
Overført resultat		-280.557	-237.010
		-280.557	-237.010

Balance 31. december

	Note	2020	2019
		kr.	kr.
Aktiver			
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		402.069	511.753
Materielle anlægsaktiver		402.069	511.753
Anlægsaktiver i alt		402.069	511.753
Råvarer og hjælpematerialer		46.800	0
Varebeholdninger		46.800	0
Andre tilgodehavender		12.667	105.099
Udskudt skatteaktiv		0	66.849
Tilgodehavender		12.667	171.948
Likvide beholdninger		33.040	0
Omsætningsaktiver i alt		92.507	171.948
Aktiver i alt		494.576	683.701

Balance 31. december

	<u>Note</u>	<u>2020</u> kr.	<u>2019</u> kr.
Passiver			
Virksomhedskapital		50.000	50.000
Overført resultat		-517.567	-237.010
Egenkapital	5	<u>-467.567</u>	<u>-187.010</u>
Banklån		690.478	798.577
Langfristede gældsforpligtelser	6	<u>690.478</u>	<u>798.577</u>
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser	6	60.000	0
Ringkøbing Landbobank 4010632		0	72.134
Leverandører af varer og tjenesteydelser		20.000	0
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		154.360	0
Anden gæld		37.305	0
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>271.665</u>	<u>72.134</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>962.143</u>	<u>870.711</u>
Passiver i alt		<u><u>494.576</u></u>	<u><u>683.701</u></u>
Usikkerhed om fortsat drift (going concern)	7		

Noter

	<u>2020</u>	<u>2019</u>
	kr.	kr.
1 Personaleomkostninger		
Lønninger	74.706	0
Andre omkostninger til social sikring	852	0
Andre personaleomkostninger	<u>11.622</u>	<u>4.746</u>
	<u>87.180</u>	<u>4.746</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>1</u>	<u>1</u>
2 Finansielle indtægter		
Andre finansielle indtægter	<u>167</u>	<u>0</u>
	<u>167</u>	<u>0</u>
3 Finansielle omkostninger		
Andre finansielle omkostninger	<u>33.365</u>	<u>23.826</u>
	<u>33.365</u>	<u>23.826</u>
4 Skat af årets resultat		
Årets udskudte skat	<u>66.849</u>	<u>-66.849</u>
	<u>66.849</u>	<u>-66.849</u>

Noter

5 Egenkapital

	Virksomheds- kapital	Overført resultat	I alt
Egenkapital 1. januar 2020	50.000	-237.010	-187.010
Årets resultat	0	-280.557	-280.557
Egenkapital 31. december 2020	50.000	-517.567	-467.567

6 Langfristede gældsforpligtelser

	Gæld 1. januar 2020	Gæld 31. december 2020	Afdrag næste år	Restgæld efter 5 år
Banklån	798.577	750.478	60.000	486.364
	798.577	750.478	60.000	486.364

7 Usikkerhed om fortsat drift (going concern)

Ledelsen er opmærksom på, at selskabet er omfattet af kapitaltabsreglen i selskabsloven.

Selskabet har tabt hele selskabskapitalen og selskabets fortsatte drift er betinget af enoverskudsgivende drift. Derudover er den fortsatte drift afhængig af, at hovedanpartshaveren fortsat kan stille likviditet til rådighed. Gælden til hovedanpartshaveren udgør pr. balancedagen t.kr. 154.

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.

Søren Terkelsen

Som Direktør NEM ID
PID: 9208-2002-2-001615661357
Tidspunkt for underskrift: 17-02-2021 kl.: 10:49:23
Underskrevet med NemID

Søren Terkelsen

Som Dirigent NEM ID
PID: 9208-2002-2-001615661357
Tidspunkt for underskrift: 17-02-2021 kl.: 10:49:23
Underskrevet med NemID

Trine Hertz Terkelsen

Som Bestyrelsesformand NEM ID
PID: 9208-2002-2-696284323644
Tidspunkt for underskrift: 17-02-2021 kl.: 10:52:00
Underskrevet med NemID

Martin Dueholm

Som Revisor NEM ID
RID: 50243092
Tidspunkt for underskrift: 17-02-2021 kl.: 14:42:13
Underskrevet med NemID

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: a641f211MqM241711361