

Nordic Fantasy ApS
Blegdamsvej 106, kl.
2100 København Ø

CVR-nr: 40 98 93 58

ÅRSRAPPORT
1. januar - 31. december 2021

(2. regnskabsår)

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 29/04 2022

Jinji Hong

Dirigent

INDHOLDSFORTEGNELSE

Påtegninger

Ledespåtegning	3
----------------------	---

Ledelsesberetning mv.

Selskabsoplysninger	4
---------------------------	---

Ledelsesberetning	5
-------------------------	---

Årsregnskab 1. januar - 31. december 2021

Anvendt regnskabspraksis	6
--------------------------------	---

Resultatopgørelse	9
-------------------------	---

Balance	10
---------------	----

Egenkapitalopgørelse	12
----------------------------	----

Noter	13
-------------	----

LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. januar - 31. december 2021 for Nordic Fantasy ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Direktionen erklærer, at selskabet opfylder bestemmelserne i årsregnskabslovens § 135 og har derved mulighed for at aflægge et ikke revideret årsregnskab. Direktionen indstiller til generalforsamlingens godkendelse, at selskabets årsregnskab fremover ikke revideres.

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

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2021 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. januar - 31. december 2021.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København Ø, den 29/04 2022

Jinji Hong
Direktion

Hui Xie
Direktion

Generalforsamlingen har besluttet, at årsregnskabet for det kommende regnskabsår ikke skal revideres.

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet	Nordic Fantasy ApS Blegdamsvej 106, kl. 2100 København Ø
	CVR-nr.: 40 98 93 58 Regnskabsår: 1. januar - 31. december
Direktion	Hui Xie og Jinji Hong
Væsentligste aktivitet	Restaurant

LEDELSESBERETNING

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter har i lighed med tidligere år bestået af restaurantdrift.

Usædvanlige forhold

Der er ingen usædvanlige forhold.

Udviklingen i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabet har fortsat sine normale driftsaktiviteter. Der har ikke været enkeltstående begivenheder i regnskabsåret, som er af så væsentlig karakter, at det kræver omtale i ledelsesberetningen.

Årets udvikling og resultat anses for ikke tilfredsstillende.

Selskabets ledelse arbejder på omkostningsreduktioner for det kommende regnskabsår.

Selskabet har tabt mere end 50% af anpartskapitalen, som forventes retableret ved egen indtjening.

Betydningsfulde hændelser indtruffet efter statusdag

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

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

GENERELT

Årsregnskabet for Nordic Fantasy ApS for 2021 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for selskaber i regnskabsklasse B.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

RESULTATOPGØRELSEN

Generelt

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

Bruttofortjeneste

Bruttofortjenesten består af sammentrækning af regnskabsposterne nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer, varer under fremstilling og handelsvarer, 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.

Andre driftsindtægter og -omkostninger

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

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer omfatter varekøb med fradrag af rabatter samt årets forskydning i varebeholdningerne.

Andre eksterne omkostninger

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

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og øvrige lønrelaterede omkostninger, herunder sygedagpenge til virksomhedens ansatte med fradrag af lønrefusioner fra det offentlige.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiell leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv. Udbytte fra andre kapitalandele indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklarerer.

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.

Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen med den del, der

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

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.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug. For egenfremstillede aktiver omfatter kostprisen omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører, direkte lønforbrug samt indirekte produktionsomkostninger.

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

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

	<u>Brugstid</u>	<u>Restværdi</u>
Produktionsanlæg og maskiner	5 år	0 %
Indretning af lejede lokaler	5 år	5 %

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

Deposita

Deposita måles til anskaffelsespris.

Varebeholdninger

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

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.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indestående i pengeinstitutter på bankkonti samt kontante beholdninger.

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. I de tilfælde, f.eks. vedrørende aktier, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet 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 nettorealisationsværdi.

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

Finansielle gældsforpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu med fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

Andre gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede og associerede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

RESULTATOPGØRELSE
1. JANUAR - 31. DECEMBER 2021

	2021	2019/20
BRUTTOFORTJENESTE	774.419	140.009-
1 Personaleomkostninger	1.171.500-	3.203-
2 Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver.....	27.125-	5.903-
DRIFTSRESULTAT	424.206-	149.115-
Andre finansielle omkostninger	36.820-	6.078-
RESULTAT FØR SKAT	461.026-	155.193-
3 Skat af årets resultat	86.491	33.635
ÅRETS RESULTAT	374.535-	121.558-
FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING		
Overført resultat	374.535-	121.558-
DISPONERET I ALT	374.535-	121.558-

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2021
AKTIVER

	2021	2020
4 Produktionsanlæg og maskiner	71.891	90.886
4 Indretning af lejede lokaler.....	30.704	38.834
Materielle anlægsaktiver	102.595	129.720
Deposita.....	83.334	83.325
Finansielle anlægsaktiver	83.334	83.325
ANLÆGSAKTIVER	185.929	213.045
Råvarer og hjælpematerialer	94.650	81.192
Varebeholdninger	94.650	81.192
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	0	2.651
Andre tilgodehavender	0	42.208
Udskudt skatteaktiv	120.127	33.635
Periodeafgrænsningsposter.....	4.561	10.448
Tilgodehavender	124.688	88.942
Likvide beholdninger	25.576	85.382
OMSÆTNINGSAKTIVER.....	244.914	255.516
AKTIVER	430.843	468.561

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2021
PASSIVER

	2021	2020
Virksomhedskapital.....	40.000	40.000
Overført resultat	496.093-	121.558-
5 EGENKAPITAL	456.093-	81.558-
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse.....	257.698	309.765
6 Langfristede gældsforpligtelser.....	257.698	309.765
Kortfristet andel af langfristede gældsforpligtelser.....	100.000	100.000
Kreditinstitutter	125.954	125.954
Leverandører af varer og tjenesteydelser	161.023	14.400
Anden gæld	242.261	0
Kortfristede gældsforpligtelser	629.238	240.354
GÆLDSFORPLIGTELSE	886.936	550.119
PASSIVER	430.843	468.561
7 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.		

EGENKAPITALOPGØRELSE

	2021	2020
Virksomhedskapital primo	40.000	40.000
Virksomhedskapital ultimo	40.000	40.000
Overført resultat, primo	121.558-	0
Årets resultat	374.535-	121.558-
Overført resultat ultimo	496.093-	121.558-
EGENKAPITAL	456.093-	81.558-

NOTER

	2021	2019/20
1 Personaleomkostninger		
Antal personer beskæftiget.....	5	1
Lønninger	1.122.566	0
Andre omkostninger til social sikring	48.934	3.203
Personaleomkostninger i alt	1.171.500	3.203
2 Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		
Produktionsanlæg og maskiner	18.995	4.089
Indretning af lejede lokaler.....	8.130	1.814
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver i alt	27.125	5.903
3 Skat af årets resultat		
Regulering af udskudt skat.....	86.491-	33.635-
Skat af årets resultat i alt.....	86.491-	33.635-
4 Materielle anlægsaktiver	Produktionsanlæg og maskiner	Indretning af lejede lokaler
Kostpris, primo.....	94.975	40.648
Kostpris 31. december 2021	94.975	40.648
Af-/nedskrivninger, primo.....	4.089-	1.814-
Årets af-/nedskrivninger.....	18.995-	8.130-
Af-/nedskrivninger 31. december 2021	23.084-	9.944-
Materielle anlægsaktiver i alt.....	71.891	30.704

NOTER

	Primo	Forslag til resultatdisponering	Ultimo
5 Egenkapital			
Virksomhedskapital.....	40.000	0	40.000
Overført resultat	121.558-	374.535-	496.093-
	<u>81.558-</u>	<u>374.535-</u>	<u>456.093-</u>

	Gæld i alt primo	Gæld i alt ultimo	Kortfristet andel	Restgæld efter 5 år
6 Langfristede gældsforpligtelser				
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse.....	409.765	357.698	100.000	0
	<u>409.765</u>	<u>357.698</u>	<u>100.000</u>	<u>0</u>

7 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.

Selskabet har huslejeforpligtelse iht. indgået huslejekontrakt.

Selskabet har indgået operationel leasing aftale vedrørende en varebil.

NAME OF SIGNER	IDENTIFIER	TIME	ELECTRONIC ID
Jinji Hong	8f33771a-13ab-403a-8fad-fce0ac31c340	29.04.2022 12:21:15 UTC	Signer authenticated by MitID

NAME OF SIGNER	IDENTIFIER	TIME	ELECTRONIC ID
Hui Xie	9208-2002-2-711804674439	29.04.2022 12:41:49 UTC	NemID POCES

- This is a PDF document digitally signed by Nets' E-Signing service.
- The document's integrity is protected by signing and sealing the contents with a certificate issued to Nets by a third party. Validating the signature confirms that the contents have not been modified since the time of signing.
- For more information about document formats, see <https://www.nets.eu/developer>