

Årsrapport for 2020/21

11.02.20 - 30.06.21

(1. regnskabsår)

Steen og Dorthe ApS

Maren Turis Gade 4 st. th.
9000 Aalborg

CVR-nr. 41173270

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 24. september 2021.

Dirigent: _____
Tommy Lie

Indholdsfortegnelse

Ledelsespåtegning	2
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse 11. februar - 30. juni	7
Balance 30. juni	8
Noter til årsrapporten	10

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for Steen og Dorthe ApS for regnskabsåret 2020/21.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Årsrapporten, der ikke er revideret, er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen 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. 30. juni 2021 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 11. februar 2020 - 30. juni 2021.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Aalborg, den 24. september 2021.

Direktion

Dorthe Løvstad

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

Selskabsoplysninger

Selskabet

Steen og Dorthe ApS
Maren Turis Gade 4 st. th.
9000 Aalborg

CVR-nr.: 41173270
Etableret: 11. februar 2020
Hjemstedskommune: Aalborg
Regnskabsår: 11. februar - 30. juni

Direktion

Dorthe Løvstad

Revisor

LG Revision I/S
Østre Fælledvej 8
9400 Nørresundby

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets aktiviteter omfatter drift af cafe i Aalborg.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Steen og Dorthe ApS for 2020/21 er aflagt efter årsregnskabslovens regnskabsklasse B.

Anvendt regnskabspraksis er den samme som sidste år.

Den anvendte regnskabspraksis er i hovedtræk følgende:

Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes. Herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

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 ressourcer 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.

RESULTATOPGØRELSEN

Handelsvirksomhed

Bruttofortjenesten er en sammendragning af nettoomsætning, andre driftsindtægter, vareforbrug samt andre eksterne omkostninger.

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

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

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, leasingaftaler, nedskrivning af tilgodehavender mv.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inkl. feriepenge og pensioner, samt andre omkostninger til social sikring m.v. af selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Finansielle omkostninger

Renteomkostninger, kurstab på obligationer, aktier og realkreditlån, rentetillæg under acontoskatteordningen samt nedskrivning af tilgodehavender og andre finansielle aktiver.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat omfatter årets skat og årets forskydning i udskudt skat. Aktuell skat beregnes med udgangspunkt i årets resultat før skat, korrigeret for ikke-skattepligtige indtægter og omkostninger. Ved beregningen er anvendt en skatteprocent på 22.

BALANCEN

Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger, produktionsanlæg og maskiner samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Der afskrives ikke på grunde.

Anvendt regnskabspraksis

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug. For egenfremstillede aktiver omfatter kostprisen direkte og indirekte omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører og løn.

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 over den forventede brugstid, baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Bygninger	20-40 år
Produktionsanlæg og maskiner	5-7 år
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-5 år

Afskrivningerne indregnes i resultatopgørelsen under posten "Af- og nedskrivninger af anlægsaktiver".

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgskostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste og tab ved salg indregnes i resultatopgørelsen under posten "Andre driftsindtægter" eller "Andre driftsomkostninger".

Finansielle anlægsaktiver

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris. Hvis kostprisen overstiger nettorealisationsværdien, nedskrives til denne lavere værdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser måles til nominel værdi reduceret med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Andre tilgodehavender

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil de forventes at blive anvendt, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser.

Øvrige gældsforpligtelser måles til nettorealisationsværdi.

Resultatopgørelse 11. februar - 30. juni

	Note	<u>2020/21</u> kr.
Bruttofortjeneste		628.038
Personaleomkostninger	1	786.534
Af- og nedskrivninger af anlægsaktiver		<u>4.400</u>
Ordinært resultat før finansielle poster		-162.896
Andre finansielle omkostninger		<u>2.652</u>
Resultat før skat		-165.548
Skat af årets resultat		<u>-36.663</u>
Årets resultat		<u>-128.885</u>
 Forslag til resultatdisponering		
Årets resultat		<u>-128.885</u>
Til disposition		<u>-128.885</u>
Overført resultat		<u>-128.885</u>
Disponeret i alt		<u>-128.885</u>

Balance 30. juni

	Note	<u>2020/21</u> kr.
Aktiver		
Anlægsaktiver		
Materielle anlægsaktiver		
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		<u>17.600</u>
Materielle anlægsaktiver i alt	2	<u>17.600</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>17.600</u>
Omsætningsaktiver		
Varebeholdninger		
Råvarer og hjælpematerialer		<u>5.000</u>
Varebeholdninger i alt		<u>5.000</u>
Tilgodehavender		
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		7.575
Udskudt skatteaktiv		<u>36.663</u>
Tilgodehavender i alt		<u>44.238</u>
Likvide beholdninger		<u>203.038</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>252.276</u>
Aktiver i alt		<u>269.876</u>

Balance 30. juni

	Note	<u>2020/21</u> kr.
Passiver		
Egenkapital		
Virksomhedskapital		40.000
Overført resultat		-128.885
Egenkapital i alt	3	<u>-88.885</u>
Gældsforpligtelser		
Kortfristede gældsforpligtelser		
Leverandører af varer og tjenesteydelser		189.104
Anden gæld		169.657
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		<u>358.761</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>358.761</u>
Passiver i alt		<u>269.876</u>

Noter til årsrapporten

1	Personaleomkostninger	2020/21
		kr.
	Løn, gager og vederlag	757.132
	Andre udgifter til social sikring	29.401
	Personaleomkostninger i alt	786.534

Gennemsnitlig antal beskæftigede medarbejdere i indeværende år 4, sidste år 0.

2	Materielle anlægsaktiver	Andre anl., driftsmatr. og inventar
		kr.
	Tilgang i årets løb	22.000
	Kostpris ultimo	22.000
	Årets af- og nedskrivninger	4.400
	Af- og nedskrivninger, ultimo	4.400
	Regnskabsmæssig værdi, ultimo	17.600

3	Egenkapital	Selskabs- kapital	Overført resultat	I alt
		kr.	kr.	kr.
	Saldo primo	40.000	0	40.000
	Årets resultat	0	-128.885	-128.885
	Saldo ultimo	40.000	-128.885	-88.885