

The Ancestrale ApS

Oehlenschlägersgade 12, 1663 København V

CVR-nr. 41 47 40 68

Årsrapport

29. juni - 31. december 2020

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 25. juli 2021.

Kristian Taylor-Sørensen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
Årsregnskab 29. juni - 31. december 2020	
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse	8
Balance	9
Egenkapitalopgørelse	11
Noter	12

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 29. juni - 31. december 2020 for The Ancestrale ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter min opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2020 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 29. juni - 31. december 2020.

Direktionen anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 2020 for opfyldt.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København V, den 16. juli 2021

Direktion

Kristian Taylor-Sørensen
Adm. direktør

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til anpartshaveren i The Ancestrale ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for The Ancestrale ApS for regnskabsåret 29. juni - 31. december 2020 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter 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 årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisorerets Ethiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, 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 årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

København, den 16. juli 2021

ReviPoint

Statsautoriserede Revisorer A/S
CVR-nr. 31 61 15 20

Morten Willemar Kristensen

statsautoriseret revisor
mne34348

Selskabsoplysninger

Selskabet

The Ancestrale ApS
Oehlenschlägersgade 12
1663 København V

CVR-nr.: 41 47 40 68

Stiftet: 29. juni 2020

Regnskabsår: 29. juni 2020 - 31. december 2020

1. regnskabsår

Direktion

Kristian Taylor-Sørensen, Adm. direktør

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Hovedaktiviteten består af at drive restaurationsvirksomhed.

Usædvanlige forhold

Årets resultat og den økonomiske udvikling er naturligt påvirket af Coronakrisen og de restriktioner, som blev implementeret i Danmark og resten af verden for at dæmme op for pandemiens udbredelse.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets bruttofortjeneste udgør 222.843 Det ordinære resultat efter skat udgør -165.876. Ledelsen anser årets resultat som forventet under hensyntagen til at det er selskabets 1. regnskabsår. Ledelsen forventer et positivt resultat for det kommende regnskabsår som følge af egen indtjening.

Selskabet har fået bekræftelse fra ekstern finansiering om, at selskabet ikke skal betale lånet tilbage i 2021 eller før det er likviditetsmæssigt forsvarligt.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

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

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for The Ancestrale ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed. Herudover har virksomheden valgt at følge enkelte regler for klasse C-virksomheder.

Årsrapporten aflægges i danske kroner. Årsrapporten omfatter selskabets første regnskabsår fra 26. juni 2020 til 31. december 2020, hvorfor der ikke er medtaget sammenligningstal.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, 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 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 nedenfor for hver enkelt regnskabspost.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsrapporten aflægges, og som vedrører forhold, der eksisterede på balancedagen.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer samt eksterne omkostninger.

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen indregnes eksklusiv moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Vareforbrug omfatter omkostninger til køb af råvarer og hjælpematerialer med fradrag af rabatter samt årets forskydning i varebeholdninger.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, reklame, administration og lokaler.

Personaleomkostninger

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

Anvendt regnskabspraksis

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Finansielle omkostninger

Finansielle omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteomkostninger.

Skat af årets resultat

Årets skat, der 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

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af eventuel forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet og revurderes årligt. Overstiger restværdien aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivningen.

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.

Kostprisen på et samlet aktiv opdeles i separate bestanddele, der afskrives hver for sig, hvor brugstiden på de enkelte bestanddele er forskellig, og den enkelte bestanddel udgør en væsentlig del af den samlede kostpris.

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

	Brugstid	Restværdi
Indretning af lejede lokaler	5 år	0 %

Småaktiver med en forventet levetid under 1 år indregnes i anskaffelsesåret som omkostninger i resultatopgørelsen.

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 eller andre driftsomkostninger.

Anvendt regnskabspraksis

Finansielle anlægsaktiver

Deposita

Deposita måles til amortiseret kostpris og udgøres af huslejedeposita mv.

Nedskrivning på anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af 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.

Genindvindingsværdien er den højeste værdi af kapitalværdi og salgsværdi fratrukket forventede omkostninger ved et salg. 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.

Tidligere indregnede nedskrivninger tilbageføres, når betingelsen for nedskrivningen ikke længere består. Nedskrivninger på goodwill tilbageføres ikke.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. Er nettorealisationseværdien af varebeholdninger lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealisationseværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter og kontantbeholdninger.

Gældsforpligtelser

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

Resultatopgørelse

<u>Note</u>	29/6 2020 <u>- 31/12 2020</u>
Bruttofortjeneste	222.843
1 Personaleomkostninger	-383.750
Af- og nedskrivninger af anlægsaktiver	-3.873
Øvrige finansielle omkostninger	<u>-1.096</u>
Resultat før skat	-165.876
2 Skat af årets resultat	<u>0</u>
Årets resultat	<u>-165.876</u>
 Forslag til resultatdisponering:	
Disponeret fra overført resultat	<u>-165.876</u>
Disponeret i alt	<u>-165.876</u>

Balance

Aktiver	31/12 2020
<u>Note</u>	<u></u>
Anlægsaktiver	
3 Indretning lejede lokaler	112.329
Materielle anlægsaktiver i alt	<u>112.329</u>
4 Deposita	124.112
Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>124.112</u>
Anlægsaktiver i alt	<u>236.441</u>
Omsætningsaktiver	
Fremstillede varer og handelsvarer	102.475
Varebeholdninger i alt	<u>102.475</u>
Andre tilgodehavender	59.547
Tilgodehavender i alt	<u>59.547</u>
Likvide beholdninger	<u>200.281</u>
Omsætningsaktiver i alt	<u>362.303</u>
Aktiver i alt	<u>598.744</u>

Balance

Passiver	31/12 2020
<u>Note</u>	<u></u>
Egenkapital	
Virksomhedskapital	40.000
Overført resultat	-165.876
Egenkapital i alt	<u>-125.876</u>
Gældsforpligtelser	
5 Anden gæld	553.664
Langfristede gældsforpligtelser i alt	<u>553.664</u>
Leverandører af varer og tjenesteydelser	63.445
Anden gæld	107.511
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>170.956</u>
Gældsforpligtelser i alt	<u>724.620</u>
Passiver i alt	<u>598.744</u>
6 Eventualposter	

Egenkapitalopgørelse

	Virksomhedskapital	Overført resultat	I alt
Egenkapital 29. juni 2020	40.000	0	40.000
Årets overførte overskud eller underskud	0	-165.876	-165.876
	40.000	-165.876	-125.876

Noter

	29/6 2020 - 31/12 2020
	<hr/>
1. Personaleomkostninger	
Lønninger og gager	379.278
Andre omkostninger til social sikring	4.472
	<hr/>
	383.750
	<hr/>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	3
	<hr/>
2. Skat af årets resultat	
Skat af årets resultat	0
	<hr/>
	0
	<hr/>
3. Materielle anlægsaktiver	
	Indretning lejede lokaler
	<hr/>
Tilgang	116.202
	<hr/>
Kostpris 31. december 2020	116.202
	<hr/>
Årets afskrivninger	3.873
	<hr/>
Af- og nedskrivninger 31. december 2020	3.873
	<hr/>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2020	112.329
	<hr/>
4. Deposita	
Tilgang i årets løb	124.112
	<hr/>
Kostpris 31. december 2020	124.112
	<hr/>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2020	124.112
	<hr/>

Noter

31/12 2020

5. Anden gæld

Anden gæld i alt	553.664
Heraf forfalder inden for 1 år	<u>0</u>
	<u>553.664</u>
 Andel af gæld, der forfalder efter 5 år	 <u>553.664</u>

6. Eventualposter**Eventualforpligtelser**

Huslejeforpligtelser:

Selskabet har indgået lejeaftale vedrørende lejemålet Oenhenschlægersgade 12, st. th., hvor den huslejemæssigforpligtelser følger de almindelig bestemmelser for Erhvervslejeloven i forhold til opsigelse, udtrædelse mv..