

# **Poco Picante ApS**

**CVR-nr.: 39433672**

H.C. Ørstedes Vej 43A st  
1879 Frederiksberg C

Årsrapport  
1. januar 2021 - 31. december 2021

**Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling den**

**30/06/2022**

**Wael Adel Attaalla Mosaad**  
**Dirigent**

## **Indhold**

### **Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger

### **Påtegninger**

Ledelsespåtegning

### **Ledelsesberetning**

Ledelsesberetning

### **Årsregnskab**

Anvendt regnskabspraksis

Resultatopgørelse

Balance

Noter

## Virksomhedsoplysninger

**Virksomheden**

Poco Picante ApS  
H.C. Ørstedes Vej 43A st  
1879 Frederiksberg C

CVR-nr: 39433672

Regnskabsår: 01/01/2021 - 31/12/2021

## Ledespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsperioden 01. januar 2021 - 31. december 2021 for Poco Picante ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er ledelsens opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling samt af resultatet.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ledelsen anser betingelserne for at udelade revision for opfyldt.

Hedehusene , den 16/05/2022

### **Direktion**

Wael Adel Attaalla Mosaad

# Ledelsesberetning

## **Selskabets væsentligste aktiviteter**

Selskabets formål er at drive virksomhed med handel og service, samt enhver i forbindelse hermed stående virksomhed.

## **Udviklingen i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold**

Selskabet har i regnskabsåret haft et resultat på kr. -137.656, hvilket selskabets ledelse ikke finder tilfredsstillende.

Selskabet har tabt over halvdelen af anpartskapitalen. Det er ledelsens forventning, at selskabets egenkapital vil blive reetableret gennem fremtidige positive resultater.

For det kommende regnskabsår forventes et tilfredsstillende resultat.

## **Betydningsfulde hændelser indtruffet efter statusdag**

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

## Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B.

### 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 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.

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

#### Bruttoresultat

Bruttoresultat udgøres af nettoomsætning med fradrag af de til nettoomsætningen direkte henførbare omkostninger og med fradrag af andre eksterne omkostninger.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, administration m.v.

#### Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gage samt sociale omkostninger mv. til selskabets personale.

#### 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

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

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.

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar afskrives over 5-7 år med en forventet restværdi på kr. 0.

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 afskrivninger.

**Varelager**

Varelagerværdien er ud fra lageroptællingen skønsmæssigt afsat.

**Tilgodehavender**

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

**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 gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, f.eks. vedrørende kapitalandele, 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 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. For indeværende år er anvendt en skattesats på 22%.

**Gældsforpligtelser**

Gæld i øvrigt er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

## Resultatopgørelse 1. jan. 2021 - 31. dec. 2021

	Note	2021 kr.	2020 kr.
<b>Bruttofortjeneste/Bruttotab</b>		<b>588.908</b>	<b>815.028</b>
Personaleomkostninger		-641.377	-716.052
Lønninger			-698.318
Pensioner			0
Andre omkostninger til social sikring			-17.734
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-86.083	-77.883
<b>Resultat af ordinær primær drift</b>		<b>-138.552</b>	<b>21.093</b>
Andre finansielle indtægter		0	7.394
Andre finansielle omkostninger		-33.646	-43.335
<b>Ordinært resultat før skat</b>		<b>-172.198</b>	<b>-14.848</b>
Skat af årets resultat		34.542	2.590
<b>Årets resultat</b>		<b>-137.656</b>	<b>-12.258</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Overført resultat		-137.656	-12.258
<b>I alt</b>		<b>-137.656</b>	<b>-12.258</b>

## Balance 31. december 2021

### Aktiver

	Note	2021 kr.	2020 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		215.939	220.022
<b>Materielle anlægsaktiver i alt</b>		<b>215.939</b>	<b>220.022</b>
<b>Anlægsaktiver i alt</b>		<b>215.939</b>	<b>220.022</b>
Fremstillede varer og handelsvarer		37.816	18.200
<b>Varebeholdninger i alt</b>		<b>37.816</b>	<b>18.200</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		67.820	49.367
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		3.800	3.800
Udsudte skatteaktiver		24.690	0
Andre tilgodehavender		112.749	112.749
Periodeafgrænsningsposter		0	974
<b>Tilgodehavender i alt</b>		<b>209.059</b>	<b>166.890</b>
Likvide beholdninger		44.203	99.338
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>		<b>291.078</b>	<b>284.428</b>
<b>AKTIVER I ALT</b>		<b>507.017</b>	<b>504.450</b>

## Balance 31. december 2021

### Passiver

	Note	2021	2020
		kr.	kr.
Registreret kapital mv.		40.000	1
Overført resultat		-385.258	-207.603
<b>Egenkapital i alt</b>		<b>-345.258</b>	<b>-207.602</b>
Hensættelse til udskudt skat		0	9.852
<b>Hensatte forpligtelser i alt</b>		<b>0</b>	<b>9.852</b>
Gæld til banker		83.697	182.174
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		76.961	0
<b>Langfristede gældsforpligtelser i alt</b>		<b>160.658</b>	<b>0</b>
Gæld til banker		120.000	120.000
Leverandører af varer og tjenesteydelser		23.675	17.904
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		506.039	350.665
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		41.903	31.457
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt</b>		<b>691.617</b>	<b>702.200</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>		<b>852.275</b>	<b>702.200</b>
<b>PASSIVER I ALT</b>		<b>507.017</b>	<b>504.450</b>

# Noter

## 1. Oplysning om eventualforpligtelser

Selskabet hæfter ubegrænset og solidarisk for kildeskatter på udbytter, renter og royalties inden for sambeskatningskredsen, og for selskabsskatten af koncernens sambeskattede danske indkomst.

## 2. Information om gennemsnitligt antal ansatte

	<b>2021</b>
Gennemsnitligt antal ansatte	5