
CellarDoor ApS

CVR-nr.: 36685603

Tuxensvej 5
5700 Svendborg

Årsrapport
1. januar 2023 - 31. december 2023

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

13/04/2024

Tine Ellehauge
Dirigent

Indhold

Virksomhedsoplysninger

Virksomhedsoplysninger

Påtegninger

Ledespåtegning

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis

Resultatopgørelse

Balance

Noter

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden CellarDoor ApS
Tuxensvej 5
5700 Svendborg

CVR-nr.: 36685603
Regnskabsår: 01/01/2023 - 31/12/2023

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsperioden 01. januar 2023 - 31. december 2023 for CellarDoor 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.

Svendborg, den 10/04/2024

Direktion

Tine Ellehauge

Ledelsesberetning

Væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at drive virksomhed med handel og service samt dermed beslægtet virksomhed.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat betragtes som mindre tilfredsstillende. Der forventes for det kommende år et positivt resultat.

Anvendt regnskabspraksis

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

Generelt om indregning og måling

Aktiver indregnes i balancen, når det som følge af en tidligere begivenhed er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde selskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når selskabet som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og 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. Måling efter første indregning sker som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

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

I resultatopgørelsen indregnes indtægter, i takt med at de indtjenes, mens omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, når levering og risikoovergang til køber har fundet sted. Nettoomsætning indregnes eksklusive moms, afgifter og rabatter i forbindelse med salget.

Andre eksterne omkostninger

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

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager samt sociale omkostninger, pensioner mv. til selskabets personale.

Finansielle poster

Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger.

Skat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og ændring af 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.

Aktuelle skatteforpligtelser eller tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen opgjort som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for betalt acontoskat.

Udskudt skat indregnes af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser. Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud, indregnes i balancen med den værdi, aktivet forventes at kunne realiseres til, enten ved modregning i udskudte skatteforpligtelser eller som nettoskatteaktiver.

Balancen

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi, med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indestående i pengeinstitut.

Andre finansielle forpligtelser

Andre finansielle forpligtelser måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. jan. 2023 - 31. dec. 2023

| | Note | 2023 kr. | 2022 kr. |
|---|------|---------------|--------------|
| Bruttofortjeneste/Bruttotab | | -3.399 | 3.994 |
| Resultat af ordinær primær drift | | -3.399 | 3.994 |
| Andre finansielle indtægter | | 16 | 0 |
| Øvrige finansielle omkostninger | | -72 | -247 |
| Ordinært resultat før skat | | -3.455 | 3.747 |
| Skat af årets resultat | 1 | 0 | 0 |
| Årets resultat | | -3.455 | 3.747 |
| Forslag til resultatdisponering | | | |
| Overført resultat | | -3.455 | 3.747 |
| I alt | | -3.455 | 3.747 |

Balance 31. december 2023

Aktiver

| | Note | 2023 | 2022 |
|--------------------------------|------|---------------|---------------|
| | | kr. | kr. |
| Likvide beholdninger | | 50.060 | 51.443 |
| Omsætningsaktiver i alt | | 50.060 | 51.443 |
| AKTIVER I ALT | | 50.060 | 51.443 |

Balance 31. december 2023

Passiver

| | Note | 2023 | 2022 |
|---|------|---------------|---------------|
| | | kr. | kr. |
| Registreret kapital mv. | | 50.000 | 50.000 |
| Overført resultat | | -20.019 | -16.564 |
| Egenkapital i alt | | 29.981 | 33.436 |
| Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring | | 2.772 | 3.200 |
| Gæld til selskabsdeltagere og ledelse | | 17.307 | 14.807 |
| Kortfristede gældsforpligtelser i alt | | 20.079 | 18.007 |
| Gældsforpligtelser i alt | | 20.079 | 18.007 |
| PASSIVER I ALT | | 50.060 | 51.443 |

Noter

1. Skat af årets resultat

| | 2023 | 2022 |
|------------------------------------|-------------|-------------|
| | kr. | kr. |
| Aktuel skat | 0 | 0 |
| Ændring af udskudt skat | 0 | 0 |
| Regulering vedrørende tidligere år | 0 | 0 |
| | <u>0</u> | <u>0</u> |

2. Oplysning om eventualforpligtelser

Ingen.

3. Information om gennemsnitligt antal ansatte

| | |
|------------------------------|-------------|
| Gennemsnitligt antal ansatte | 2023 |
| | 0 |