

Little House Pakkerivej ApS

CVR-nr.: 41676655

Viborggade 70B st
2100 København Ø

Årsrapport
11. september 2020 - 31. december 2021

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

21/06/2022

Patricia Westermann Thomassen
Dirigent

Indhold

Virksomhedsoplysninger

Virksomhedsoplysninger

Påtegninger

Ledelsespåtegning

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis

Resultatopgørelse

Balance

Egenkapitalopgørelse

Noter

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden Little House Pakkerivej ApS
Viborggade 70B st
2100 København Ø

CVR-nr: 41676655
Regnskabsår: 11/09/2020 - 31/12/2021

Ledespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsperioden 11. september 2020 - 31. december 2021 for Little House Pakkerivej 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.

København , den

Direktion

Patricia Westermann Thomassen

Ledelsesberetning

Væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at drive cafevirksomhed samt detailsalg af børnerelaterede varer og dermed beslægtet virksomhed.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat er opgjort til et underskud på 16 t.kr. Selskabets balance udviser en samlet aktivmasse på 712 t.kr. og en egenkapital på 24 t.kr.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

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. Dette er selskabets første regnskabsår, hvortil der ikke er påført sammenligningstal.

De anvendte regnskabsprincipper er som følger.

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 virksomheden, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når virksomheden som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå virksomheden, 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

Bruttofortjeneste eller -tab

Bruttofortjeneste eller -tab omfatter nettoomsætning, vareforbrug og andre eksterneomkostninger.

Nettoomsætning

Nettoomsætning ved salg af tjenesteydelser indregnes i resultatopgørelsen, når levering til køber har fundet sted. Nettoomsætning indregnes eksklusive moms, afgifter og rabatter i forbindelse med salget og måles til dagsværdien af det fastsatte vederlag.

Vareforbrug

Vareforbrug omfatter regnskabsårets vareforbrug målt til kostpris, reguleret for sædvanlige lagernedskrivninger.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger, der vedrører virksomhedens primære aktiviteter, herunder lokaleomkostninger, kontorholdsomkostninger, salgsfremmende omkostninger mv. I posten indgår endvidere nedskrivninger af tilgodehavender indregnet under omsætningsaktiver.

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver består af regnskabsårets af- og nedskrivninger og af gevinster og tab ved salg af materielle anlægsaktiver.

Andre finansielle omkostninger

Andre finansielle omkostninger består af rentekomkostninger, nettokurstab vedrørende gæld og transaktioner i fremmed valuta, samt tillæg under acontoskatteordningen mv.

Skat

Årets skat, der 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.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar samt indretning af lejede lokaler måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen, omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen og omkostninger til klargøring af aktivet indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-5 år
Indretning af lejede lokaler	5 år

Forventede brugstider og restværdier revurderes årligt.

Materielle anlægsaktiver nedskrives til genindvindingsværdi, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

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 bankindestående.

Udskudt skat

Udskudt skat indregnes af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser, hvor den skattemæssige værdi af aktiverne opgøres med udgangspunkt i den planlagte anvendelse af det enkelte aktiv. Der indregnes dog ikke udskudt skat af ikke-skattemæssigt afskrivningsberettiget goodwill og midlertidige forskelle opstået på anskaffelsestidspunktet, som ikke er opstået ved en virksomhedssammenslutning, og som ikke har effekt på det regnskabsmæssige resultat eller den skattepligtige indkomst.

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.

Andre finansielle forpligtelser

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

Skyldig og tilgodehavende sambeskatningsbidrag

Aktuelle skyldige sambeskatningsbidrag eller tilgodehavende sambeskatningsbidrag indregnes i balancen opgjort som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for betalt acontoskat. Ved skattemæssige underskud indregnes kun tilgodehavende sambeskatningsbidrag, hvis underskuddet forventes udnyttet i sambeskatningen.

Resultatopgørelse 11. sep. 2020 - 31. dec. 2021

	Note	2020/21
		kr.
Bruttofortjeneste/Bruttotab		-409
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-19.967
Resultat af ordinær primær drift		-20.376
Øvrige finansielle omkostninger		-583
Ordinært resultat før skat		-20.959
Skat af årets resultat		4.463
Årets resultat		-16.496
Forslag til resultatdisponering		
Overført resultat		-16.496
I alt		-16.496

Balance 31. december 2021

Aktiver

	Note	2020/21
		kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		53.323
Indretning af lejede lokaler		46.221
Materielle anlægsaktiver i alt	1	99.544
Deposita		267.800
Finansielle anlægsaktiver i alt	2	267.800
Anlægsaktiver i alt		367.344
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		108.868
Udsudte skatteaktiver		4.463
Tilgodehavender moms og afgifter		151.375
Periodeafgrænsningsposter		57.797
Tilgodehavender i alt		322.503
Likvide beholdninger		21.851
Omsætningsaktiver i alt		344.354
AKTIVER I ALT		711.698

Balance 31. december 2021

Passiver

	Note	2020/21
		kr.
Registreret kapital mv.		40.000
Overført resultat		-16.496
Egenkapital i alt		23.504
Leverandører af varer og tjenesteydelser		367.004
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder		321.190
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		688.194
Gældsforpligtelser i alt		688.194
PASSIVER I ALT		711.698

Egenkapitalopgørelse 11. sep. 2020 - 31. dec. 2021

	Registreret kapital mv.	Overført resultat	I alt
	kr.	kr.	kr.
Årets resultat	0	-16.496	-16.496
Kontant indbetaling i forbindelse med stiftelse	40.000	0	40.000
Egenkapital, ultimo	40.000	-16.496	23.504

Noter

1. Materielle anlægsaktiver i alt

	Andre Anlæg mv. kr.	Indretning af lejede lokaler kr.
Kostpris primo	0	0
Tilgang	66.179	53.332
Kostpris ultimo	66.179	53.332
Af- og nedskrivning primo	0	0
Årets afskrivning	-12.856	-7.111
Af- og nedskrivning ultimo	-12.856	-7.111
Regnskabsmæssig værdi ultimo	53.323	46.221

2. Finansielle anlægsaktiver i alt

	Deposita kr.
Kostpris primo	0
Tilgang	267.800
Kostpris ultimo	267.800
Regnskabsmæssig værdi ultimo	267.800

3. Oplysning om eventualforpligtelser

Selskabet indgår i en dansk sambeskatning med PWT 2018 Holding ApS som administrationsselskab. Selskabet hæfter derfor i henhold til selskabsskattelovens regler herom subsidiært for indkomstskatter mv. for de sambeskattede selskaber begrænset til den ejerandel, hvormed selskabet indgår i koncernen, og ligeledes subsidiært for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter for de sambeskattede selskaber.

4. Information om gennemsnitligt antal ansatte

	2020/21
Gennemsnitligt antal ansatte	0