

Hancock Depot ApS

CVR-nr.: 40874755

Mejerivej 12
7250 Hejnsvig

Årsrapport
1. januar 2021 - 31. december 2021

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

19/06/2022

Steen Svensson Ek
Dirigent

Indhold

Virksomhedsoplysninger

Virksomhedsoplysninger

Påtegninger

Ledelsespåtegning

Erklæringer

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis

Resultatopgørelse

Balance

Noter

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	Hancock Depot ApS Mejerivej 12 7250 Hejnsvig
	CVR-nr: 40874755
	Regnskabsår: 01/01/2021 - 31/12/2021
Revisor	Krogh & Thomsen I/S Trehøjevej 1 7200 Grindsted DK Danmark

Ledespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsperioden 01. januar 2021 - 31. december 2021 for Hancock Depot 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.

Hejnsvig , den 15/06/2022

Direktion

Steen Svensson Ek

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger

Til den daglige ledelse i Hancock Depot ApS

Vi har opstillet årsrapporten for Hancock Depot ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2021 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som den daglige ledelse har tilvejebragt.

Årsrapporten omfatter ledelsespåtegning, ledelsesberetning, anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance 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 den daglige ledelse med at udarbejde og præsentere årsrapporten i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisorerets etiske adfærd (IESBA Code), herunder principper om integritet, objektivitet, professionel kompetence og fornøden omhu.

Årsrapporten samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsrapporten, er den daglige ledelses 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, den daglige ledelse har givet os til brug for at opstille årsrapporten. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsrapporten er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Grindsted, 15/06/2022

Krogh & Thomsen I/S
CVR: 19154408
Elisabeth Jessen, mne2923
registreret revisor

Ledelsesberetning

HOVEDAKTIVITET

Virksomheden sælger øl, vin og sodavand.

UDVIKLING I SELSKABETS AKTIVITETER OG ØKONOMISKE FORHOLD

Årets resultat er et overskud på kr. 44.327, hvilket selskabets ledelse betragter som tilfredsstillende.

Forventningerne til 2022 er positive. Der forventes således et efter markedsforholdene tilfredsstillende niveau for såvel omsætning som indtjening.

BETYDNINGSFULDE HÆNDELSER EFTER REGNSKABSÅRETS AFSLUTNING

Der er ikke efter regnskabsårets afslutning indtruffet betydningsfulde hændelser af væsentlig betydning for årsregnskabet.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B. Der er foretaget tilvalg af enkelte regler i regnskabsklasse C.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år, og omfatter følgende væsentlige indregningsmetoder og målegrundlag:

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 de er sandsynlige og 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 årsregnskabet af-lægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

RESULTATOPGØRELSEN

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste omfatter nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer, varekøb og eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Nettoomsætning indregnes eksklusiv moms, afgifter og rabatter i forbindelse med salget.

Ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling

Ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling omfatter regnskabsårets formindskelser eller forøgelser af lagre af færdigvarer og varer under fremstilling. I posten indgår sædvanlige nedskrivninger af de pågældende lagerbeholdninger.

Vareforbrug

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

Andre driftsindtægter og -omkostninger

Andre driftsindtægter og andre driftsomkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens aktiviteter, herunder fortjeneste/tab ved salg af materielle anlægsaktiver samt compensation i forbindelse med COVID-19.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger, der vedrører virksomhedens primære aktiviteter, herunder lokaleomkostninger, kontorholdsomkostninger, salgsfremmende omkostninger m.v.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger indeholder gager og lønninger samt lønafhængige omkostninger.

Afskrivninger

Afskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver består af regnskabsårets afskrivninger opgjort ud fra henholdsvis de fastsatte restværdier og brugstider for de enkelte aktiver.

Andre finansielle omkostninger

Andre finansielle omkostninger består af rentekomkostninger, amortisering af finansielle forpligtelser samt tillæg under acontoskatteordningen mv.

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.

BALANCEN

Anlægsaktiver

Anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

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 og restværdier:

Goodwill 7 år 0 %

Engangsydelse leasing 7 år 0 %

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar 5 år 0 - 25 %

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

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris, eller nettorealisationsværdi, hvor denne er lavere.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Tilgodehavender

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

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.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede underskud, indregnes i balancen med den værdi, aktivet forventes at kunne realiseres til, enten ved modregning i udskudte skatteforpligtelser eller som nettoskatteaktiver.

Gældsforpligtelser

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

Leasingaftaler

Leasingydelser vedrørende såvel operationelle som finansielle leasingaftaler indregnes lineært i resultatopgørelsen over leasingperioden.

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

	Note	2021 kr.	2019/20 kr.
Bruttofortjeneste/Bruttotab		735.131	565.018
Personaleomkostninger	1	-622.584	-482.102
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-47.272	-43.314
Resultat af ordinær primær drift		65.275	39.602
Andre finansielle omkostninger		-6.424	-21.215
Ordinært resultat før skat		58.851	18.387
Skat af årets resultat		-14.524	-6.530
Årets resultat		44.327	11.857
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		44.327	11.857
I alt		44.327	11.857

Balance 31. december 2021

Aktiver

	Note	2021	2019/20
		kr.	kr.
Goodwill		153.572	184.286
Immaterielle anlægsaktiver i alt		153.572	184.286
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		100.342	50.400
Materielle anlægsaktiver i alt		100.342	50.400
Kontraktlige aktiver		0	8.250
Finansielle anlægsaktiver i alt		0	8.250
Anlægsaktiver i alt		253.914	242.936
Fremstillede varer og handelsvarer		228.861	166.050
Varebeholdninger i alt		228.861	166.050
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		125.121	98.579
Andre tilgodehavender		36.528	120.112
Periodeafgrænsningsposter		128.087	0
Tilgodehavender i alt		289.736	218.691
Likvide beholdninger		49.863	8.729
Omsætningsaktiver i alt		568.460	393.470
AKTIVER I ALT		822.374	636.406

Balance 31. december 2021

Passiver

	Note	2021	2019/20
		kr.	kr.
Registreret kapital mv.		40.000	40.000
Overført resultat		56.184	11.857
Egenkapital i alt		96.184	51.857
Hensættelse til udskudt skat		14.300	700
Hensatte forpligtelser i alt		14.300	700
Leverandører af varer og tjenesteydelser		146.384	131.758
Gældsforpligtelser til kapitalinteresser		228.780	241.380
Skyldig selskabsskat		924	5.830
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		335.802	204.881
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		711.890	583.849
Gældsforpligtelser i alt		711.890	583.849
PASSIVER I ALT		822.374	636.406

Noter

1. Personaleomkostninger

	2021 kr.	2019/20 kr.
Løn og gager	609.055	477.513
Personaleomkostninger	5.072	100
Andre omkostninger til social sikring	8.457	4.489
	<u>622.584</u>	<u>482.102</u>

2. Oplysning om eventualforpligtelser

Eventualforpligtelser:

Selskabet har indgået leasingkontrakter vedrørende driftsmateriel, som udløber senest den 1. juli 2028. Den samlede restforpligtelse udgør kr. 559.320.

Herudover har selskabet ikke påtaget sig kautions- og garantiforpligtelser, udover garantier forbundet med selskabets normale aktiviteter.

3. Information om gennemsnitligt antal ansatte

Gennemsnitligt antal ansatte	2021 1
------------------------------	------------------