

Hancock Depot ApS

Klodhøjvej 27
7250 Hejnsvig

Årsrapport
14. oktober 2019 - 31. december 2020

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

03/06/2021

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 Klodhøjvej 27 7250 Hejnsvig
	CVR-nr: 40874755
	Regnskabsår: 14/10/2019 - 31/12/2020
Revisor	Krogh & Thomsen I/S Trehøjevej 1 7200 Grindsted

Ledespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsperioden 14. oktober 2019 - 31. december 2020 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 31/05/2021

Direktion

Steen Svensson Ek
direktør

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 14. oktober 2019 - 31. december 2020 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 FSR-danske revisorers etiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig 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, 31/05/2021

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

Ledelsesberetning

HOVEDAKTIVITET

Virksomheden sælger øl, vin og sodavand.

UDVIKLING I SELSKABETS AKTIVITETER OG ØKONOMISKE FORHOLD

Årets resultat er et overskud på kr. 11.857, og egenkapitalen er herefter kr. 51.857.

Selskabet har i regnskabsåret 2020 som følge af COVID-19 virussen og delvist nedlukning af Danmark, oplevet en omsætningsnedgang.

BETYDNINGSFULDE HÆNDELSER EFTER REGNSKABSÅRETS AFSLUTNING

I december 2020 blev der udstedt nye coronarestriktioner og mange af virksomhedens kunder er lukkede.

Der er indført diverse kompensationsordninger, som dækker delvist virksomhedens tab, men samlet set vil der være et tab i forhold til normal drift.

På tidspunktet for regnskabsaflæggelsen kender vi ikke den endelige indvirkning på det kommende års resultat.

Herudover er der ikke efter regnskabsårets afslutning indtruffet betydningsfulde hændelser af væsentlig betydning for årsrapporten.

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 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 kompensation i forbindelse med Coronavirussen.

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 %

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 14. okt. 2019 - 31. dec. 2020

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

Balance 31. december 2020

Aktiver

	Note	2019/20 kr.
Goodwill		184.286
Immaterielle anlægsaktiver i alt		184.286
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		50.400
Materielle anlægsaktiver i alt		50.400
Kontraktlige aktiver		8.250
Finansielle anlægsaktiver i alt		8.250
Anlægsaktiver i alt		242.936
Fremstillede varer og handelsvarer		166.050
Varebeholdninger i alt		166.050
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		98.579
Andre tilgodehavender		120.112
Tilgodehavender i alt		218.691
Likvide beholdninger		8.729
Omsætningsaktiver i alt		393.470
AKTIVER I ALT		636.406

Balance 31. december 2020

Passiver

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

Noter

1. Personaleomkostninger

	2019/20
	kr.
Løn og gager	477.513
Pensionsbidrag	0
Andre omkostninger til social sikring	4.589
	482.102

2. Oplysning om eventualforpligtelser

Eventualforpligtelser:

Selskabet har indgået huslejekontrakt med en årlig leje på kr. 33.000. Lejemålet er fra såvel lejers som udlejers side uopsigeligt indtil 1. januar 2025.

Selskabet har indgået finansielle og operationelle leasingkontrakter vedrørende driftsmateriel, som udløber senest den 31. december 2024. Den samlede restforpligtelse udgør kr. 223.560.

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

3. Information om gennemsnitligt antal ansatte

	2019/20
Gennemsnitligt antal ansatte	1