

Bellinge Nærkøb ApS

CVR-nr.: 39453975

Brændekildevej 17
5250 Odense SV

Årsrapport
1. januar 2021 - 31. december 2021

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

10/06/2022

Martin Moestrup Jensen
Dirigent

Indhold

Virksomhedsoplysninger

Virksomhedsoplysninger

Påtegninger

Ledelsespåtegning

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis

Resultatopgørelse

Balance

Egenkapitalopgørelse

Noter

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden Bellinge Nærkøb ApS
Brændekildevej 17
5250 Odense SV
e-mailadresse: bellingekiosk@gmail.com
CVR-nr: 39453975
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 Bellinge Nærkøb 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.

Det indstilles på generalforsamlingen, at årsregnskabet for 2022 ikke skal revideres.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ledelsen anser betingelserne for at udelade revision for opfyldt.

Odense SV. , den 10/06/2022

Direktion

Martin Moestrup Jensen
Direktør

Pirasath Satkunam
Direktør

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Virksomhedens primære aktivitet er at drive erhverv som købmand og døgnkiosker.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets har været kraftigt præget af COVID-19 pandemien og de løbende nedlukninger som denne har medført.

Selskabets resultatopgørelse udviser et resultat på -27.618 kr. før skat.

Selskabet balance pr. 31. december udviser en egenkapital på 103.051 kr.

Årets udvikling og resultat anses som mindre tilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabets afslutning

Der er ikke indtruffet begivenheder efter regnskabets afslutning af betydning for årets regnskab.

Anvendt regnskabspraksis

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

Regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

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, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

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 nedenfor for hver enkelt regnskabspost.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsregnskabet aflægges, og som vedrører forhold, der eksisterede på balancedagen.

Resultatopgørelse

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, andre driftsindtægter samt eksterne omkostninger herunder aktiver som straksafskrives, jf. årsregnskabslovens § 32.

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Netto omsætningen indregnes eksklusive moms og afgifter og med fradrag af evt. rabatter i forbindelse med salget.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter alle udgifter til lønninger, godtgørelser, udgifter til social sikring, ferieløn forpligtelser samt personale relaterede forsikringer, fratrukket evt. refusioner i perioden.

Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver

Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver omfatter årets afskrivninger med undtagelse af småanskaffelser med en kostpris under 30.700 kr. (2021)

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter/-udgifter.

Skat af årets resultat

Årets skat, der består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på denne.

Balance

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af foretagne afskrivninger og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget opgøres som kostpris reduceret med forventet restværdi.

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

Der afskrives ikke på bygninger og grunde.

Inventar og driftsmidler afskrives lineært over 60 måneder.

Aktiver med en kostpris på under 30.700 kr. (2021) pr. enhed indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger består af virksomhedens indeståender på konti i pengeinstitutter.

Selskabsskat

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 aconto skatter.

Gæld

Finansielle forpligtelser måles til amortiseret kostpris, svarende til nominel værdi.

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

	Note	2021 kr.	2020 kr.
Bruttofortjeneste/Bruttotab		1.242.897	1.193.845
Personaleomkostninger	1	-1.189.152	-1.126.232
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-75.000	-75.000
Resultat af ordinær primær drift		-21.255	-7.387
Øvrige finansielle omkostninger		-6.363	-1.746
Ordinært resultat før skat		-27.618	-9.133
Skat af årets resultat	2	-13.445	575
Årets resultat		-41.063	-8.558
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		-41.063	-8.558
I alt		-41.063	-8.558

Balance 31. december 2021

Aktiver

	Note	2021 kr.	2020 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		150.000	225.000
Materielle anlægsaktiver i alt	3	150.000	225.000
Anlægsaktiver i alt		150.000	225.000
Fremstillede varer og handelsvarer		194.000	192.000
Varebeholdninger i alt		194.000	192.000
Tilgodehavende skat		0	58
Andre tilgodehavender	4	82.820	93.012
Periodeafgrænsningsposter		0	83.366
Tilgodehavender i alt		82.820	176.436
Likvide beholdninger		233.958	166.400
Omsætningsaktiver i alt		510.778	534.836
AKTIVER I ALT		660.778	759.836

Balance 31. december 2021

Passiver

	Note	2021	2020
		kr.	kr.
Registreret kapital mv.		150.000	150.000
Overført resultat		-46.949	-5.886
Egenkapital i alt		103.051	144.114
Hensættelse til udskudt skat		10.893	3.094
Hensatte forpligtelser i alt		10.893	3.094
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		0	26.091
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		253.800	319.400
Langfristede gældsforpligtelser i alt		253.800	345.491
Gæld til banker		61.044	31.737
Skyldig selskabsskat		3.588	0
Skyldig moms og afgifter		92.322	86.070
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring	5	136.080	149.330
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		293.034	267.137
Gældsforpligtelser i alt		546.834	612.628
PASSIVER I ALT		660.778	759.836

Egenkapitalopgørelse 1. jan. 2021 - 31. dec. 2021

	Registreret kapital mv.	Overført resultat	I alt
	kr.	kr.	kr.
Egenkapital, primo	150.000	-5.886	144.114
Årets resultat	0	-41.063	-41.063
Egenkapital, ultimo	150.000	-46.949	103.051

Noter

1. Personaleomkostninger

	2021 kr.	2020 kr.
Løn og gager	-1.171.736	-1.102.071
Andre omkostninger til social sikring	-17.416	-19.731
Øvrige personaleomkostninger	0	-4.430
Personaleomkostninger i alt	-1.189.152	-1.126.232

2. Skat af årets resultat

	2021 kr.	2020 kr.
Aktuel skat	-5.646	58
Ændring af udskudt skat	-7.799	1.031
Skat af tidligere år	0	-514
Skat af året resultat i alt	-13.445	575

3. Materielle anlægsaktiver i alt

	Driftsmidler og inventar 2021 kr.	Driftsmidler og inventar 2020 kr.
Kostpris primo	375.000	375.000
Tilgang	0	0
Afgang	-0	-0
Kostpris ultimo	375.000	375.000
Af- og nedskrivning primo	-150.000	-75.000
Årets afskrivning	-75.000	-75.000
Tilbageførsel ved afgang	0	0
Af- og nedskrivning ultimo	-225.000	-150.000
Regnskabsmæssig værdi ultimo	150.000	225.000

4. Andre tilgodehavender

	2021 kr.	2020 kr.
Deposita	36.500	42.750
Stanley Bet	0	1.731
Tilgodehavender ved tredjepart	10.250	10.250
Xpert Online (Tipwin) - mellemregning	2.896	0
Dankort salg - mellemregning	23.822	22.237
Skattekonto	0	16.044
Danske Spil - (kontant) mellemregning	9.352	0
Andre tilgodehavender i alt	82.820	93.012

5. Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring

	2021 kr.	2020 kr.
Cashpoint	0	870
Danske Spil	12.884	500
Elitegaming	0	275
Mobilepay	0	3.115
Skyldig AM-bidrag	16.332	33.750
Skyldig A-skat	60.847	95.309
Skyldig ATP	3.692	3.503
Skyldige feriepenge	4.357	2.521
Skyldig ferieløn	37.969	9.488
Anden gæld i alt	136.080	149.330

6. Oplysning om eventualforpligtelser

Selskabet har indgået lejekontrakt med 12 måneders opsigelse, svarende til en samlet lejeforpligtelse på 151.056 kr.

7. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har ingen yderligere sikkerhedsstillelser.

8. Information om gennemsnitligt antal ansatte

Gennemsnitligt antal ansatte	2021 4
------------------------------	-----------