

N.P. Rostrup & Strandvejens Bedemand ApS

CVR-nr.: 32561926

Strandvejen 72 st 4
2900 Hellerup

Årsrapport
1. januar 2021 - 31. december 2021

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

10/05/2022

Steen Paludan
Dirigent

Indhold

Virksomhedsoplysninger

Virksomhedsoplysninger

Påtegninger

Ledelsespåtegning

Erklæringer

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis

Resultatopgørelse

Balance

Noter

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden N.P. Rostrup & Strandvejens Bedemand ApS
Strandvejen 72 st 4
2900 Hellerup

CVR-nr: 32561926
Regnskabsår: 01/01/2021 - 31/12/2021

Revisor Karsten Andersen Registreret Revisionsvirksomhed
Thorsvej 6
2800 Kgs. Lyngby
DK Danmark

CVR-nr: 34274657
P-enhed: 1017910147

Ledespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsperioden 01. januar 2021 - 31. december 2021 for N.P. Rostrup & Strandvejens Bedemand 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.

Hellerup , den 10/05/2022

Direktion

Thomas Paludan

Steen Paludan

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger

Til den daglige ledelse i N.P. Rostrup & Strandvejens Bedemand ApS

Vi har opstillet årsrapporten for N.P. Rostrup & Strandvejens Bedemand ApS for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2021 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De 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 Dem 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 Deres 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, De 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.

Kgs. Lyngby, 10/05/2022

Karsten Jens Andersen ,mne18239
Registreret revisor
Karsten Andersen Registreret Revisionsvirksomhed
CVR:34274657

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabets aktivitet er drift af bedemandsvirksomhed samt hermed beslægtet virksomhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2021 udviser et resultat på kr. 276.517, og selskabets balance pr. 31. december 2021 udviser en balancesum på kr. 868.238 og en egenkapital på kr. -1.732.457.

Selskabets selskabsdeltagere og ledelse har givet tilsagn, om at tilføre den fornødne likviditet til den fortsatte drift. Samtidig er der afgivet tilbagetrædelseserklæring til fordel for selskabets kreditorer med selskabsdeltagere og ledelse til enhver tid værende tilgodehavende i selskabet. Pr. 31. december 2021 udgør kapitalejernes tilgodehavende kr. 2.169.958.

Begivenheder efter regnskabsafslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for selskabets finansielle stilling.

Anvendt regnskabspraksis

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

Generelt

Årsrapporten for Strandvejens Bedemand ApS for 2021 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herudover 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 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 for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

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

Selskabets ledelse har fravalgt pengestrømsopgørelse.

Resultatopgørelse

Bruttofortjeneste

Bruttofortjenesten er sammendrag af posterne nettoomsætning, produktionsomkostninger og andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Nettoomsætningen ved salg af varer indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætningen indregnes eksklusive moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Omkostninger til råvare og hjælpematerialer indeholder det forbrug af råvarer og hjælpematerialer, der er anvendt for at opnå årets nettoomsætning.

Andre eksterne omkostninger

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

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger indeholder gager og lønninger samt lønafhængige omkostninger.

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen m.v.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i 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.

Balance**Immaterielle anlægsaktiver**

Goodwill afskrives liniært over den vurderede økonomiske levetid, der fastsættes på baggrund af ledelsens erfaringer inden for de enkelte forretningsområder. Goodwill afskrives liniært over 7 år. Skrapværdi 0 kr.

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug. Afskrivningsgrundlaget, der opgøres som kostpris reduceret med eventuel restværdi, fordeles liniært over aktivernes forventede brugstid, der udgør:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 år skrapværdi 0 kr.
Indretning lejede lokaler	5 år skrapværdi 0 kr.

Småanskaffelser indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i regnskabsåret.

Finansielle anlægsaktiver

Finansielle anlægsaktiver udgør deposita og måles til kostpris. I tilfælde, hvor kostprisen overstiger genindvindingsværdien, nedskrives til denne lavere værdi.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO- metoden. I tilfælde, hvor nettorealisationsværdien er lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominal værdi. Der nedskrives til imødegåelse af forventet tab.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under aktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Udbytte

Foreslået udbytte vises som en særskilt post under egenkapitalen. Udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

Skyldigt skat og udskudt skat

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 acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser, opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet, henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat. I de tilfælde, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivitet, henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Ændring i udskudt skat, som følge af ændringer i skattesatser, indregnes i resultatopgørelsen.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser i øvrigt er målt til amortiseret kostpris svarende til nominelværdi.

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til transaktionsdagens kurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betaling, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiel post.

Tilgodehavender, gæld og andre monetære poster i fremmed valuta, som ikke er afregnet på balancedagen, måles til balancedagens valutakurs. Forskellen mellem balancedagens kurs og kursen på tidspunktet for tilgodehavendets eller gældensopståen indregnes i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og omkostninger.

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

	Note	2021 kr.	2020 kr.
Bruttofortjeneste/Bruttotab		1.219.927	873.521
Personaleomkostninger		-804.027	-1.013.180
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-50.000	-62.313
Resultat af ordinær primær drift		365.900	-201.972
Øvrige finansielle omkostninger		-89.383	-84.217
Ordinært resultat før skat		276.517	-286.189
Skat af årets resultat		0	0
Årets resultat		276.517	-286.189
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		276.517	-286.189
I alt		276.517	-286.189

Balance 31. december 2021

Aktiver

	Note	2021	2020
		kr.	kr.
Goodwill		147.917	197.917
Immaterielle anlægsaktiver i alt		147.917	197.917
Deposita		234.940	231.053
Finansielle anlægsaktiver i alt		234.940	231.053
Anlægsaktiver i alt		382.857	428.970
Fremstillede varer og handelsvarer		40.225	43.472
Varebeholdninger i alt		40.225	43.472
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		192.295	227.408
Andre tilgodehavender		3.516	3.319
Tilgodehavender i alt		195.811	230.727
Likvide beholdninger		249.345	134.613
Omsætningsaktiver i alt		485.381	408.812
AKTIVER I ALT		868.238	837.782

Balance 31. december 2021

Passiver

	Note	2021	2020
		kr.	kr.
Registreret kapital mv.		125.000	125.000
Overført resultat		-1.857.457	-2.133.974
Egenkapital i alt		-1.732.457	-2.008.974
Modtagne forudbetalinger fra kunder		36.000	24.000
Leverandører af varer og tjenesteydelser		174.063	153.022
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		220.674	430.945
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		2.169.958	2.238.789
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	1	2.600.695	2.846.756
Gældsforpligtelser i alt		2.600.695	2.846.756
PASSIVER I ALT		868.238	837.782

Noter

1. Kortfristede gældsforpligtelser i alt

Selskabets selskabsdeltagere og ledelse har givet tilsagn, om at tilføre den fornødne likviditet til den fortsatte drift. Samtidig er der afgivet tilbagetrædelseserklæring til fordel for selskabets kreditorer med selskabsdeltagere og ledelse til enhver tid værende tilgodehavende i selskabet. Pr. 31. december 2021 udgør kapitalejernes tilgodehavende kr. 2.169.958

2. Oplysning om eventualforpligtelser

Lejemål på Strandvejen kan opsiges med 6 måneders varsel.

Lejemål Nylandsvej kan opsiges med 6 måneders varsel

Lejemål Herlevhuse kan opsiges med 6. måneders varsel for erhvervslejemål og 3. måneders varsel for beboelse/erhvervslejemål.

Den samlede opsigelsesforpligtelse udgør tkr. 228.

Udover de i årsrapporten nævnte forpligtelser har selskabet ingen garantistillelser og eventualposter mv.

3. Information om gennemsnitligt antal ansatte

	2021
Gennemsnitligt antal ansatte	3