

Engel og Hein Drift ApS

Hovedgaden 90, st

6720Fanø

CVR-nr. 44752727

Årsrapport for 2024/25

1. regnskabsår

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 18-09-2025

Sille Maria Engel Hein
Dirigent

Indholdsfortegnelse

Ledelsespåtegning	3
Virksomhedsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse	8
Balance	9
Egenkapitalopgørelse	11
Noter	12

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 10-04-2024 - 30-06-2025 for Engel og Hein Drift ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30-06-2025 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 10-04-2024 - 30-06-2025.

Ledelsesberetningen indeholder efter vores opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet anses som opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Sille Maria Engel Hein, den 18-09-2025

Direktion

Sille Maria Engel Hein
Adm. direktør

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	Engel og Hein Drift ApS Hovedgaden 90, st 6720Fanø
CVR-nr.	44752727
Stiftelsesdato	03-04-2024
Regnskabsår	10-04-2024 - 30-06-2025
Direktion	Sille Maria Engel Hein

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at eje og drive restaurationsvirksomhed samt catering og anden virksomhed beslægtet hermed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for regnskabsåret 10-04-2024 - 30-06-2025 udviser et resultat på kr. -318.165, og selskabets balance pr. 30-06-2025 udviser en balancesum på kr. 123.557, og en egenkapital på kr. -278.165.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

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

Anvendt regnskabspraksis

Generelt

Årsrapporten for Engel og Hein Drift ApS for 2024/25 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

Rapporteringsvaluta

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

Generelt

Generelt om indregning og måling

Regnskabet er udarbejdet med udgangspunkt i det historiske kostprisprincip.

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, 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 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 afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb. Herved fordeles kurstab og -gevinst over løbetiden.

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

Anvendt regnskabspraksis

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

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. Nettoomsætningen indregnes eksklusive moms, afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til produktion, distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, operationelle leasingomkostninger mv.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og øvrige lønrelaterede omkostninger, herunder feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiel leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

Udbytte fra andre kapitalandele indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklareres.

Balancen

Aktiver bestemt for salg indregnes som omsætningsaktiver under varebeholdninger, når anvendelsen af aktivet er ophørt. Der afskrives ikke på aktiver bestemt for salg. Aktiver bestemt for salg testes løbende for nedskrivningsbehov til en eventuelt lavere nettorealiseringsværdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Nedskrivninger til tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger og kortfristede værdipapirer, som uden hindring kan omsættes til likvide beholdninger, og hvorpå der kun er ubetydelige risici for værdiændringer.

Egenkapital

Egenkapitalen omfatter virksomhedskapitalen og en række øvrige egenkapitalposter, der kan være lovbestemte eller fastsat i vedtægterne.

Anden gæld

Andre gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Periodeafgrænsningsposter, passiver

Periodeafgrænsningsposter opført som forpligtelser udgøres af modtagne betalinger vedrørende indtægter i de efterfølgende regnskabsår.

Eventualaktiver og -forpligtelser

Eventualaktiver og -forpligtelser indregnes ikke i balancen, men oplyses alene i noterne.

Resultatopgørelse

	Note	2024/25 kr.
Bruttotab		-113.495
Personaleomkostninger	1	-289.381
Driftsresultat		-402.876
Andre finansielle omkostninger		-4.114
Resultat før skat		-406.990
Skat af årets resultat		88.825
Årets resultat		-318.165
Forslag til resultatdisponering		
Overført resultat		-318.165
Resultatdisponering		-318.165

Balance 30. juni 2024/25

	Note	2024/25 kr.
Aktiver		
Udsudte skatteaktiver		88.825
Finansielle anlægsaktiver		<u>88.825</u>
Anlægsaktiver		<u>88.825</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		29.447
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		200
Tilgodehavender		<u>29.647</u>
Likvide beholdninger		<u>5.085</u>
Omsætningsaktiver		<u>34.732</u>
Aktiver		<u>123.557</u>

Balance 30. juni 2024/25

	Note	2024/25 kr.
Passiver		
Virksomhedskapital		40.000
Overført resultat		-318.165
Egenkapital		-278.165
Gæld til banker		178.534
Leverandører af varer og tjenesteydelser		21.470
Anden gæld		31.826
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse		168.392
Periodeafgrænsningsposter		1.500
Kortfristede gældsforpligtelser		401.722
Gældsforpligtelser		401.722
Passiver		123.557
Eventualforpligtelser	3	
Sikkerhedsstillelser og pantsætninger	4	

Egenkapitalopgørelse

	Virksomheds kapital	Overført resultat	I alt
Egenkapital 10-04-2024	40.000	0	40.000
Årets resultat	0	-318.165	-318.165
Egenkapital 30-06-2025	<u>40.000</u>	<u>-318.165</u>	<u>-278.165</u>

Noter

2024/25

1. Personaleomkostninger

Lønninger	263.666
Andre omkostninger til social sikring	2.024
Andre personaleomkostninger	23.691
	<u>289.381</u>

Gennemsnitligt antal beskæftigede	<u>1</u>
-----------------------------------	----------

2. Andre finansielle omkostninger

Andre finansielle omkostninger	4.114
	<u>4.114</u>

3. Eventualforpligtelser

Der er ingen eventualforpligtelser pr. statusdagen.

4. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger

Der er ingen sikkerhedsstillelser eller pantsætninger pr. statusdagen.