
Little House Strandlodsvej ApS

CVR-nr.: 41367067

Viborggade 70B st
2100 København Ø

Årsrapport
1. januar 2023 - 31. december 2023

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

01/07/2024

Patricia Westermann Thomassen
Dirigent

Indhold

Virksomhedsoplysninger

Virksomhedsoplysninger

Påtegninger

Ledespåtegning

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis

Resultatopgørelse

Balance

Egenkapitalopgørelse

Noter

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden Little House Strandlodsvej ApS
Viborggade 70B st
2100 København Ø

CVR-nr.: 41367067
Regnskabsår: 01/01/2023 - 31/12/2023

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsperioden 01. januar 2023 - 31. december 2023 for Little House Strandlodsvej 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.

København, den 01/07/2024

Direktion

Patricia Westermann Thomassen

Ledelsesberetning

Væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at drive cafevirksomhed samt detailsalg af børnerelaterede varer og dermed beslægtet virksomhed.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat er opgjort til et overskud på 50 t.kr. Selskabets balance udviser en samlet aktivmasse på 1.232 t.kr. og en negativ egenkapital på 1.210 t.kr.

Selskabet har tabt hele virksomhedskapitalen og er således omfattet af bestemmelserne i selsabslovens § 119 omkring kapitaltab. Det er ledelsens forventning at egenkapitalen reetableres gennem fremtidige driftsoverskud.

Little House ApS har afgivet støtteerklæring overfor selskabet.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

Anvendt regnskabspraksis

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

Generelt om indregning og måling

Aktiver indregnes i balancen, når det som følge af en tidligere begivenhed er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde virksomheden, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når virksomheden som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå virksomheden, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Måling efter første indregning sker som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

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

I resultatopgørelsen indregnes indtægter, i takt med at de indtjenes, mens omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste eller -tab

Bruttofortjeneste eller -tab omfatter nettoomsætning, vareforbrug og andre eksterneomkostninger.

Nettoomsætning

Nettoomsætning ved salg af tjenesteydelser indregnes i resultatopgørelsen, når levering til køber har fundet sted. Nettoomsætning indregnes eksklusive moms, afgifter og rabatter i forbindelse med salget og måles til dagsværdien af det fastsatte vederlag.

Vareforbrug

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

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger, der vedrører virksomhedens primære aktiviteter, herunder lokaleomkostninger, kontorholdsomkostninger, salgsfremmende omkostninger mv. I posten indgår endvidere nedskrivninger af tilgodehavender indregnet under omsætningsaktiver.

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver består af regnskabsårets af- og nedskrivninger og af gevinster og tab ved salg af materielle anlægsaktiver.

Andre finansielle omkostninger

Andre finansielle omkostninger består af renteomkostninger, nettokurstab vedrørende gæld og transaktioner i fremmed valuta, samt tillæg under acontoskatteordningen mv.

Skat

Årets skat, der 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

Materielle anlægsaktiver

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar samt indretning af lejede lokaler måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

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:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3 år
Indretning af lejede lokaler	5 år

Forventede brugstider og restværdier revurderes årligt.

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

Tilgodehavender

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

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter bankindestående.

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. Der indregnes dog ikke udskudt skat af ikke-skattemæssigt afskrivningsberettiget goodwill og midlertidige forskelle opstået på anskaffelsestidspunktet, som ikke er opstået ved en virksomhedssammenslutning, og som ikke har effekt på det regnskabsmæssige resultat eller den skattepligtige indkomst.

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

Andre finansielle forpligtelser

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

Skyldig og tilgodehavende sambeskatningsbidrag

Aktuelle skyldige sambeskatningsbidrag eller tilgodehavende sambeskatningsbidrag indregnes i balancen opgjort som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for betalt acontoskat. Ved skattemæssige underskud indregnes kun tilgodehavende sambeskatningsbidrag, hvis underskuddet forventes udnyttet i sambeskatningen.

Resultatopgørelse 1. jan. 2023 - 31. dec. 2023

	Note	2023 kr.	2022 kr.
Bruttofortjeneste/Bruttotab		1.105.856	692.451
Personaleomkostninger	1	-835.851	-676.901
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-126.420	-362.772
Resultat af ordinær primær drift		143.585	-347.222
Andre finansielle indtægter		16.916	124
Øvrige finansielle omkostninger		-110.108	-19.619
Ordinært resultat før skat		50.393	-366.717
Skat af årets resultat	2	0	-64.666
Årets resultat		50.393	-431.383
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		50.393	-431.383
I alt		50.393	-431.383
	Note		
Særlige poster fra resultatopgørelsen	3		

Balance 31. december 2023

Aktiver

	Note	2023	2022
		kr.	kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		639	29.739
Indretning af lejede lokaler		252.536	349.856
Materielle anlægsaktiver i alt	4	253.175	379.595
Deposita		576.293	576.293
Finansielle anlægsaktiver i alt	5	576.293	576.293
Anlægsaktiver i alt		829.468	955.888
Råvarer og hjælpematerialer		20.000	0
Varebeholdninger i alt		20.000	0
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		23.492	0
Tilgodehavende skat		0	21.762
Tilgodehavender moms og afgifter		0	65.889
Andre tilgodehavender		346.400	558.750
Tilgodehavender i alt		369.892	646.401
Likvide beholdninger		13.047	13.448
Omsætningsaktiver i alt		402.939	659.849
AKTIVER I ALT		1.232.407	1.615.737

Balance 31. december 2023

Passiver

	Note	2023	2022
		kr.	kr.
Registreret kapital mv.		40.000	40.000
Overført resultat		-1.250.309	-1.300.702
Egenkapital i alt		-1.210.309	-1.260.702
Modtagne forudbetalinger fra kunder		0	20.000
Leverandører af varer og tjenesteydelser		919.127	1.049.173
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder		1.093.999	1.468.416
Skyldig moms og afgifter		165.372	0
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		213.153	185.656
Periodeafgrænsningsposter		51.065	153.194
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		2.442.716	2.876.439
Gældsforpligtelser i alt		2.442.716	2.876.439
PASSIVER I ALT		1.232.407	1.615.737

Egenkapitalopgørelse 1. jan. 2023 - 31. dec. 2023

	Registreret kapital mv.	Overført resultat	I alt
	kr.	kr.	kr.
Egenkapital, primo	40.000	-1.300.702	-1.260.702
Årets resultat	0	50.393	50.393
Egenkapital, ultimo	40.000	-1.250.309	-1.210.309

Noter

1. Personaleomkostninger

	2023	2022
	kr.	kr.
Løn og gager	847.126	669.990
Andre omkostninger til social sikring	9.656	6.911
Øvrige personaleomkostninger	-20.931	0
	835.851	676.901

2. Skat af årets resultat

	2023	2022
	kr.	kr.
Aktuel skat	0	21.762
Ændring af udskudt skat	0	-86.428
	0	-64.666

3. Særlige poster fra resultatopgørelsen

Her kan du indsætte tekst og tabeller (for nogle noter er det ikke muligt at indsætte tabeller).

	2023	2022
	kr.	kr.
Kompensationspakker vedr. corona	0	742.302

Her kan du indsætte tekst og tabeller (for nogle noter er det ikke muligt at indsætte tabeller).

4. Materielle anlægsaktiver i alt

	Driftsmateriel og inventar kr.	Indretning af lejede lokaler kr.
Primo	335.818	746.691
Tilgang	0	0
Kostpris ultimo	335.818	746.691
Af- og nedskrivninger primo	-306.079	-396.835
Årets afskrivning	-29.100	-97.320
Af- og nedskrivning ultimo	335.179	494.155
Regnskabsmæssig værdi ultimo	639	252.536

5. Finansielle anlægsaktiver i alt

	Deposita kr.
Primo	576.293
Tilgang	0
Kostpris ultimo	576.293
Regnskabsmæssig værdi ultimo	576.293

6. Oplysning om eventualforpligtelser

Selskabet indgår i en dansk sambeskatning med PWT 2018 Holding ApS som administrationselskab. Selskabet hæfter derfor i henhold til selskabsskattelovens regler herom subsidiært for indkomstskatter mv. for de sambeskattede selskaber begrænset til den ejerandel, hvormed selskabet indgår i koncernen, og ligeledes subsidiært for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter for de sambeskattede selskaber.

7. Information om gennemsnitligt antal ansatte

Gennemsnitligt antal ansatte	2023
	3