

New Century Wok ApS

CVR-nr.: 38646028

Ordrupvej 94
2920 Charlottenlund

Årsrapport
1. juli 2021 - 30. juni 2022

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

01/01/2023

Xiuhong Lin
Dirigent

Indhold

Virksomhedsoplysninger

Virksomhedsoplysninger

Påtegninger

Ledelsespåtegning

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis

Resultatopgørelse

Balance

Noter

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden New Century Wok ApS
Ordrupvej 94
2920 Charlottenlund

CVR-nr.: 38646028
Regnskabsår: 01/07/2021 - 30/06/2022

Ledespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsperioden 01. juli 2021 - 30. juni 2022 for New Century Wok 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.

Charlottenlund, den 01/02/2023

Direktion

Xiuhong Lin
Direktør

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Virksomhedens formål er at drive restaurationsvirksomhed (561010) .

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat i perioden anses for tilfredsstillende og bedre end forventet.
Beløbet overføres til næste år.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

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

Usædvanlige forhold

Regnskabsåret har ikke været påvirket af usædvanlige forhold.

Der er ikke i den forløbne tid efter regnskabsårets udløb indtruffet begivenheder, som i væsentlig grad vil kunne påvirke den økonomiske stilling, og som der ikke allerede er taget hensyn til ved regnskabets udarbejdelse.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B. Årsrapporten for perioden for New Century Wok ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelse for Regnskabsklasse virksomheder og selskabets vedtægter.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Regnskabet er aflagt efter følgende regnskabs- og vurderingsprincipper.

Regnskabsgrundlaget

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B og er aflagt i danske kroner.

Resultatopgørelsen

Resultatopgørelsen er opstillet artsopdelt.

Indtægtskriterium

Indtægter og omkostninger er periodiseret således at de dækker regnskabsperioden. Nettoomsætning består af provisioner som er indtjent i regnskabsperioden. Nettoomsætning indregnes ekskl. moms, afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Andre driftsindtægter og -omkostninger

Andre driftsindtægter og -omkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktivitet.

Andre eksterne omkostninger

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

Ydelser i forbindelse med operationelle leasingaftaler og øvrige lejeaftaler indregnes i resultatopgørelsen over kontraktens løbetid. Selskabets samlede forpligtelse vedrørende operationelle leasing- og lejeaftaler oplyses herunder.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusiv feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder

I moderselskabets resultatopgørelse indregnes den forholdsmæssige andel af dattervirksomhedens resultat efter skat og efter fuld eliminering af intern avance/tab og fradrag af afskrivning på goodwill.

Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder

Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder omfatter de i regnskabsåret modtagne udbytte o.l. fra de enkelte associerede virksomheder.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter, omkostninger ved finansiell leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen m.v. Udbytte fra kapitalandele i dattervirksomheder indregnes i resultatopgørelsen i det regnskabsår, hvor udbyttet deklarerer.

Ekstraordinære indtægter og omkostninger

Ekstraordinære indtægter og omkostninger indeholder indtægter og omkostninger, som hidrører fra begivenheder eller transaktioner, der klart afviger fra den ordinære drift og som ikke forventes at være af tilbagevendende karakter.

Skat af årets resultat

Årets skat, 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 i egenkapitalen med den del, der kan henføres til bevægelser direkte i egenkapitalen. Den andel af skatten, der indregnes i resultatopgørelsen, som knytter sig til årets ekstraordinære resultat, henføres hertil, mens den resterende del henføres til årets ordinære resultat.

Selskabet er sambeskattet med koncernforbundne danske selskaber. Den aktuelle selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster, og med fuld fordeling med refusion vedrørende skattemæssige underskud.

BALANCE

Goodwill måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Goodwill afskrives lineært over den vurderede økonomiske brugstid, der er vurderet til 7 år. Det vil sige, det er afskrevet med 1/7 af kostpris.

Anlægsaktiver

Driftsmidler er optaget til anskaffelsespris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Aktiverne afskrives over deres forventede økonomiske brugstid i henhold til følgende afskrivningsprincipper og –satser. Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug.

Kostprisen på et samlet aktiv opdeles i separate bestanddele, der afskrives hver for sig, hvis brugstiden på de enkelte bestanddele er forskellige.

Afskrivninger på driftsmidler, bygninger, installationer, goodwill og andre immaterielle aktiver er ubundne afskrivninger.

For så vidt angående driftsmidler som udelukkende anvendes erhvervsmæssigt, afskrives der på en samlet saldo for virksomheden og maksimal afskrivning: 25% om året (0 til 25%). For så vidt angående nedenfor, foretages der foretages lineære afskrivninger over den forventede brugstid, baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Biler er afskrevet lineært over mindst 4 år.

Indretning for lejede lokale er afskrevet lineært med højst 1/7 (0 til 1/7) af kostpris.

Aktiver med en anskaffelsespris på under straksafskrivningsgrænsen uden moms pr. enhed eller med en levetid på under 3 år udgiftsføres i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Såfremt et driftsmiddel kun anvendes delvist erhvervsmæssigt, foretages der kun fradrag i den skattepligtige indkomst for den del af afskrivningssummens vedkommende, som vedrører den erhvervsmæssige anvendelse.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. Er nettorealisationsevnen lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi. Kostpris for handelsvarer samt råvarer og hjælpematerialer omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Tilgodehavender

Vi optager tilgodehavender til pålydende værdi med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab efter vurdering af de enkelte debitorer.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Udbytte

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

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat, indregnes i resultat-opgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til bevægelser direkte i egenkapitalen. Den andel af skatten, der indregnes i resultatopgørelsen, som knytter sig til årets ekstraordinære resultat, henføres hertil, mens den resterende del henføres til årets ordinære resultat.

Skyldig skat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og – tilgodehavender indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt betalte a conto skatter. Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem de regnskabsmæssige værdier af aktiver og forpligtelser.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud, måles til den værdi, hvortil aktiver forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. I det omfang selskabets indregner udskudte nettoskatteaktiver, er disse målt til nettorealisationsværdi.

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. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen. I denne årsrapport er anvendt en skattesats på 22%.

Værdipapirer

Værdipapirer omfatter børsnoterede obligationer, der måles til dagsværdi på balancedagen.

Gældsforpligtelser

Finansielle forpligtelser indregnes ved låneoptagelse til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende periode måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

Resultatopgørelse 1. jul. 2021 - 30. jun. 2022

	Note	2021/22	2020/21
		kr.	kr.
Nettoomsætning	1	5.458.571	6.080.487
Eksterne omkostninger	2	-2.755.904	-3.125.646
Bruttoresultat		2.702.667	2.954.841
Personaleomkostninger	3	-2.316.080	-2.523.956
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	4	-357.309	-231.138
Resultat af ordinær primær drift		29.278	199.747
Øvrige finansielle omkostninger	5	-2.165	-1.899
Ordinært resultat før skat		27.113	197.848
Skat af årets resultat	6	-5.962	-43.516
Årets resultat		21.151	154.332
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		21.151	154.332
I alt		21.151	154.332

Balance 30. juni 2022

Aktiver

	Note	2021/22	2020/21
		kr.	kr.
Goodwill		257.142	321.428
Immaterielle anlægsaktiver i alt	7	257.142	321.428
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		454.491	363.056
Materielle anlægsaktiver i alt	8	454.491	363.056
Anlægsaktiver i alt		711.633	684.484
Råvarer og hjælpematerialer		4.000	9.000
Varebeholdninger i alt	9	4.000	9.000
Andre tilgodehavender	10	74.202	74.202
Tilgodehavender i alt		74.202	74.202
Likvide beholdninger	11	379.549	689.364
Omsætningsaktiver i alt		457.751	772.566
AKTIVER I ALT		1.169.384	1.457.050

Balance 30. juni 2022

Passiver

	Note	2021/22	2020/21
		kr.	kr.
Registreret kapital mv.	12	50.000	50.000
Overført resultat		276.818	255.667
Egenkapital i alt		326.818	305.667
Kreditinstitutter i øvrigt		205.330	36.487
Langfristede gældsforpligtelser i alt		205.330	36.487
Leverandører af varer og tjenesteydelser		23.584	23.584
Skyldig selskabsskat		48.271	70.950
Skyldig moms og afgifter		178.274	
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring	13	75.417	714.740
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		311.690	305.622
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	14	637.236	1.114.896
Gældsforpligtelser i alt		842.566	1.151.383
PASSIVER I ALT		1.169.384	1.457.050

Noter

1. Nettoomsætning

	kr.
Nettoomsætning	<u>5.458.571</u>

2. Eksterne omkostninger

	kr.
Vareforbrug	<u>1.592.897</u>
Andre eksterne omkostninger:	
Salgsfremmende omkostninger	637.076
Autodriftsomkostninger	126.991
Lokaleomkostninger	317.134
Administrationsomkostninger	81.805
Øvrige andre eksterne omkostninger	0
Andre eksterne omkostninger i alt	1.163.006
SALDO utimo	2.755.904

3. Personaleomkostninger

	kr.
Løn og gager	<u>2.259.773</u>
Pensionsbidrag	21.444
Andre personaleomkostninger og omkostninger til social sikring	<u>34.863</u>
	<u><u>2.316.080</u></u>

4. Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver

	kr.
Goodwill	<u>64.286</u>
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	293.023
Små anskaffelser	0
	<u><u>357.309</u></u>

5. Øvrige finansielle omkostninger

	kr.
Renter	<u>2.165</u>

6. Skat af årets resultat

	kr.
Aktuel skat	<u>5.962</u>
Ændring af udskudt skat	0
Regulering vedrørende tidligere år	0
	<u><u>5.962</u></u>

7. Immaterielle anlægsaktiver i alt

	Erhvervede goodwill kr.
Kostpris primo	<u>450.000</u>
Tilgang	0
Afgang	-0
Kostpris ultimo	<u>450.000</u>
Af- og nedskrivning primo	-128.572
Årets afskrivning	-64.286
Af- og nedskrivning ultimo	<u>-192.858</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo	<u>257.142</u>

8. Materielle anlægsaktiver i alt

	Andre Anlæg mv. kr.
Kostpris primo	787.632
Tilgang	384.458
Afgang	-0
Kostpris ultimo	1.172.090
Opskrivninger primo	0
Årets opskrivning	0
Opskrivninger ultimo	0
Af- og nedskrivning primo	-424.576
Årets afskrivning	-293.023
Tilbageførsel ved afgang	0
Af- og nedskrivning ultimo	-717.599
Regnskabsmæssig værdi ultimo	454.491

9. Varebeholdninger i alt

	kr.
Varelager pr. 30.06	4.000

10. Andre tilgodehavender

	kr.
Lejede lokaler og driftmidler, depositum	74.202

11. Likvide beholdninger

	kr.
Bankindeståender	379.549

12. Registreret kapital mv.

Anpartskapitalen består af 500 aktier a 100 kr. Anparterne er ikke opdelt i klasser.

	kr.
Ændringer i aktiekapitalen de seneste fem regnskabsår:	
Aktiekapital 10.05.17.	50.000
Tilgang 30.06, kapitaludvidelse	0
Anpartskapital ultimo	50.000

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

	kr.
Skyldig løn, A-skat, AM-bidrag og sociale bidrag m.m.	75.417
SALDO utimo	75.417

14. Kortfristede gældsforpligtelser i alt

	kr.
Leverandører af varer og tjenesteydelser	23.584
Skyldig selskabsskat	48.271
Skyldig moms og afgifter	178.274
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring	75.417
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse	311.690
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	637.236

15. Information om gennemsnitligt antal ansatte

	2021/22
Gennemsnitligt antal ansatte	13