

No31 ApS

**Skolegade 31
6700 Esbjerg**

CVR-nr. 27 75 42 87

Årsrapport for 2022

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsam-
ling den 23. juni 2023

Lars Prisfeldt
dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Selskabsoplysninger	1
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	2
Revisors erklæring om opstilling af årsrapport	3
 Ledelsesberetning	
Ledelsesberetning	4
 Årsregnskab	
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december	5
Balance 31. december	6
Egenkapitalopgørelse	8
Noter	9
Anvendt regnskabspraksis	11

Selskabsoplysninger

Selskabet

No31 ApS
Skolegade 31
6700 Esbjerg

CVR-nr.: 27 75 42 87

Regnskabsperiode: 1. januar - 31. december 2022

Hjemsted: Esbjerg

Direktion

Lars Prisfeldt, direktør
Carsten Prisfeldt, direktør

Revisor

Sydvestjysk Revision ApS
Godkendt Revisor
D Lauritzen Vej 14
6700 Esbjerg

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2022 for No31 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. 31. december 2022 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2022.

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

Årsregnskabet er ikke revideret. Ledelsen erklærer, at betingelserne herfor er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Esbjerg, den 3. april 2023

Direktion

Lars Prisfeldt
direktør

Carsten Prisfeldt
direktør

Revisors erklæring om opstilling af årsrapport

Til kapitalejerne i No31 ApS

Vi har opstillet årsrapporten for No31 ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2022 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som virksomheden har tilvejebragt.

Årsrapporten omfatter ledelsespåtegning, ledelsesberetning, anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vor faglige ekspertise til at assistere virksomheden 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 revisorers 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 virksomhedens 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, virksomheden 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.

Esbjerg, den 3. april 2023

Sydvestjysk Revision ApS
Godkendt Revisor
CVR-nr. 42 04 40 40

Torben Nielsen
Registreret revisor
MNE-nr. mne18257

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at drive diskotek og dermed beslægtet virksomhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2022 udviser et overskud på kr. 359.786, og selskabets balance pr. 31. december 2022 udviser en egenkapital på kr. 627.129.

Ledelsen anser årets resultat for tilfredsstillende.

Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning

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

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

	Note	2022 kr.	2021 kr.
Bruttofortjeneste		2.539.570	1.570.066
Personaleomkostninger	1	<u>-1.978.702</u>	<u>-1.568.939</u>
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver		<u>-108.996</u>	<u>-119.661</u>
Finansielle omkostninger		<u>-2.086</u>	<u>-3.338</u>
Resultat før skat		449.786	-121.872
Skat af årets resultat	2	<u>-90.000</u>	<u>-1.000</u>
Årets resultat		<u>359.786</u>	<u>-122.872</u>
Overført resultat		<u>359.786</u>	<u>-122.872</u>
		<u>359.786</u>	<u>-122.872</u>

Balance 31. december

	Note	2022 kr.	2021 kr.
Aktiver			
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		0	0
Indretning af lejede lokaler		0	24.764
Materielle anlægsaktiver	3	0	24.764
Anlægsaktiver i alt		0	24.764
Færdigvarer og handelsvarer		136.000	155.000
Varebeholdninger		136.000	155.000
Andre tilgodehavender		359.741	24.979
Udskudt skatteaktiv		0	50.000
Selskabsskat		0	106.000
Tilgodehavender		359.741	180.979
Likvide beholdninger		886.118	357.903
Omsætningsaktiver i alt		1.381.859	693.882
Aktiver i alt		1.381.859	718.646

Balance 31. december

	Note	2022 kr.	2021 kr.
Passiver			
Virksomhedskapital		332.000	332.000
Overført resultat		295.129	-64.658
Egenkapital	4	627.129	267.342
Leverandører af varer og tjenesteydelser		210.603	54.124
Selskabsskat		28.000	0
Anden gæld		516.127	397.180
Kortfristede gældsforpligtelser		754.730	451.304
Gældsforpligtelser i alt		754.730	451.304
Passiver i alt		1.381.859	718.646
Andre usædvanlige forhold i årsrapporten	5		
Eventualforpligtelser	6		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	7		

Egenkapitalopgørelse

	Virksomheds- kapital	Overført resultat	I alt
Egenkapital 1. januar 2022	332.000	-64.657	267.343
Årets resultat	0	359.786	359.786
Egenkapital 31. december 2022	332.000	295.129	627.129

Noter

1 Personaleomkostninger

Lønninger	1.739.586	1.551.246
Pensioner	131.629	121.777
Andre omkostninger til social sikring	46.348	-127.425
Andre personaleomkostninger	61.139	23.341
	<u>1.978.702</u>	<u>1.568.939</u>

Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>4</u>	<u>3</u>
--	----------	----------

2 Skat af årets resultat

Årets aktuelle skat	40.000	0
Årets udskudte skat	50.000	1.000
	<u>90.000</u>	<u>1.000</u>

3 Materielle anlægsaktiver

	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	Indretning af lejede lokaler
Kostpris 1. januar 2022	<u>1.746.597</u>	<u>1.432.601</u>
Kostpris 31. december 2022	<u>1.746.597</u>	<u>1.432.601</u>
Af- og nedskrivninger 1. januar 2022	1.746.597	1.407.837
Årets afskrivninger	<u>0</u>	<u>24.764</u>
Af- og nedskrivninger 31. december 2022	<u>1.746.597</u>	<u>1.432.601</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2022	<u>0</u>	<u>0</u>

Noter

4 Egenkapital

5 Andre usædvanlige forhold i årsrapporten

Selskabet har modtaget lønkomensation med ialt DKK 153.875 og komensation for faste omkostninger med ialt DKK 109.858 samt tilskud efter blandt andet restaurationspuljen med ialt DKK 13.796, hvilke beløb indgår i bruttoresultatet under andre driftsindtægter.

6 Eventualforpligtelser

Andre eventualforpligtelser	<u>105.000</u>	<u>105.000</u>
	<u>105.000</u>	<u>105.000</u>

7 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har ingen pantsætninger

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for No31 ApS for 2022 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Herudover har virksomheden valgt at følge enkelte regler for klasse C-virksomheder.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2022 er aflagt i kr.

Generelt om indregning og måling

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.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Selskabet anvender bestemmelsen i årsregnskabslovens § 32, hvorefter selskabets omsætning ikke er oplyst.

Bruttofortjeneste er et sammendrag af nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling samt andre driftsindtægter med fradrag af omkostninger til råvarer og hjælpe-materialer og andre eksterne omkostninger.

Anvendt regnskabspraksis

Nettoomsætning

Indtægter fra salg af handelsvarer og færdigvarer, indregnes i resultatopgørelsen, når levering og risikoovergang til køber har fundet sted, og hvis indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget.

Vareforbrug

Vareforbrug omfatter omkostninger til køb af handelsvarer med fradrag af rabatter samt årets forskydning i varebeholdninger.

Andre driftsindtægter

Andre driftsindtægter indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens aktiviteter, herunder fortjeneste ved salg af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler.

Personaleomkostninger

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

Af- og nedskrivninger

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

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 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 godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

Skat af årets resultat

Årets skat, som 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 i egenkapitalen.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Anvendt regnskabspraksis

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider og restværdier:

	Brugstid	Restværdi
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-5 år	0 %
Indretning af lejede lokaler	5 år	0 %

Aktiver med en forventet levetid under 1 år indregnes i anskaffelsesåret som omkostning i resultatopgørelsen.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. Er nettorealisationseværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter kassebeholdning samt indestående i pengeinstitutter.

Selskabsskat 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 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 bortset fra poster, der føres direkte på egenkapitalen.

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 inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealisationseværdi.

Gældsforpligtelser

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