

HELSINGØR BOTTLE SHOP ApS

Hovedvagsstræde 9A
3000 Helsingør
CVR-nr. 27 71 02 71

Årsrapport for 2020/21

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 4. marts 2022.

Martin Patrick Thinggaard
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
Årsregnskab 1. oktober 2020 - 30. september 2021	
Resultatopgørelse	5
Balance	6
Egenkapitalopgørelse	8
Noter	9
Anvendt regnskabspraksis	11

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2020/21 for HELSINGØR BOTTLE SHOP ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter min opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2021 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2020 - 30. september 2021.

Direktionen anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 2020/21 for opfyldt.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Helsingør, den 4. marts 2022

Direktion

Martin Patrick Thinggaard

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til kapitalejerne i HELSINGØR BOTTLE SHOP ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for HELSINGØR BOTTLE SHOP ApS for regnskabsåret 1. oktober 2020 - 30. september 2021 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse, noter og anvendt regnskabspraksis.

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 årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisors etiske adfærd (IESBA Code), herunder principper om integritet, objektivitet, professionel kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, 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 årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Brøndby, den 4. marts 2022

ALBJERG

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 35 38 28 79

Dorthe Brandt Andersen

statsautoriseret revisor
mne32774

Selskabsoplysninger

Selskabet	HELSINGØR BOTTLE SHOP ApS Hovedvagsstræde 9A 3000 Helsingør
	CVR-nr.: 27 71 02 71
	Regnskabsår: 1. oktober 2020 - 30. september 2021
Direktion	Martin Patrick Thinggaard
Revisor	ALBJERG Statsautoriseret Revisionspartnerselskab Ringager 4C, 2. th. 2605 Brøndby
Dattervirksomhed	Kiviks Bed & Breakfast KB, Sverige

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets aktivitet består af investeringsvirksomhed.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets bruttotab udgør -14.796 kr. mod 230.840 kr. sidste år. Det ordinære resultat efter skat udgør 134.373 kr. mod 47.365 kr. sidste år. Ledelsen anser årets resultat for tilfredsstillende.

Den tidligere aktivitet med detailsalg af øl, vin og spiritus er afhændet i sidste regnskabsår.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

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

Resultatopgørelse 1. oktober - 30. september

<u>Note</u>	<u>2020/21</u> <u>kr.</u>	<u>2019/20</u> <u>kr.</u>
Bruttotab	-14.796	230.840
1 Personaleomkostninger	0	-150.868
Af- og nedskrivninger af anlægsaktiver	0	-70.124
Resultat før finansielle poster	-14.796	9.848
Andre finansielle indtægter	216.824	93.891
Øvrige finansielle omkostninger	-29.243	-52.967
Resultat før skat	172.785	50.772
2 Skat af årets resultat	-38.412	-3.407
Årets resultat	134.373	47.365
Forslag til resultatdisponering:		
Overføres til overført resultat	134.373	47.365
Disponeret i alt	134.373	47.365

Balance 30. september

Aktiver		2021	2020
<u>Note</u>		<u>kr.</u>	<u>kr.</u>
Anlægsaktiver			
3	Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	4.053.764	3.904.652
	Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>4.053.764</u>	<u>3.904.652</u>
	Anlægsaktiver i alt	<u>4.053.764</u>	<u>3.904.652</u>
Omsætningsaktiver			
	Fremstillede varer og handelsvarer	<u>0</u>	<u>310.400</u>
	Varebeholdninger i alt	<u>0</u>	<u>310.400</u>
	Andre værdipapirer og kapitalandele	<u>1.949.814</u>	<u>0</u>
	Værdipapirer i alt	<u>1.949.814</u>	<u>0</u>
	Likvide beholdninger	<u>1.204.401</u>	<u>2.688.265</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>3.154.215</u>	<u>2.998.665</u>
	Aktiver i alt	<u>7.207.979</u>	<u>6.903.317</u>

Balance 30. september

Passiver	2021	2020
<u>Note</u>	<u>kr.</u>	<u>kr.</u>
Egenkapital		
Virksomhedskapital	125.000	125.000
Overført resultat	5.668.598	5.385.113
Egenkapital i alt	5.793.598	5.510.113
Gældsforpligtelser		
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse	1.368.657	1.345.496
Langfristede gældsforpligtelser i alt	1.368.657	1.345.496
Leverandører af varer og tjenesteydelser	15.000	15.000
Selskabsskat	30.724	21.794
Anden gæld	0	10.914
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	45.724	47.708
Gældsforpligtelser i alt	1.414.381	1.393.204
Passiver i alt	7.207.979	6.903.317

4 Oplysninger om dagsværdi

5 Eventualposter

Egenkapitaloppgørelse

	Virksomhedskapital kr.	Overført resultat kr.	I alt kr.
Egenkapital 1. oktober 2019	125.000	5.337.748	5.462.748
Årets overførte overskud eller underskud	0	47.365	47.365
Egenkapital 1. oktober 2020	125.000	5.385.113	5.510.113
Årets overførte overskud eller underskud	0	134.373	134.373
Valutakursregulering, udenlandske dattervirksomhed	0	149.112	149.112
	125.000	5.668.598	5.793.598

Noter

	2020/21 kr.	2019/20 kr.	
1. Personaleomkostninger			
Lønninger og gager	0	147.567	
Andre omkostninger til social sikring	0	3.301	
	0	150.868	
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	1	1	
2. Skat af årets resultat			
Skat af årets resultat	38.412	17.160	
Årets regulering af udskudt skat	0	-13.753	
	38.412	3.407	
3. Kapitalandele i tilknyttede virksomheder			
Kostpris 1. oktober 2020	4.216.973	4.216.973	
Kostpris 30. september 2021	4.216.973	4.216.973	
Nedskrivninger 1. oktober 2020	-312.321	-347.798	
Kursregulering	149.112	35.477	
Nedskrivninger 30. september 2021	-163.209	-312.321	
Regnskabsmæssig værdi 30. september 2021	4.053.764	3.904.652	
Hovedtallene for virksomhederne ifølge de seneste godkendte årsrapporter			
	Ejerandel	Egenkapital	Årets resultat
		kr.	kr.
Kiviks Bed & Breakfast KB, Sverige	100 %	4.436.223	26.724
		4.436.223	26.724

Noter

	30/9 2021 kr.	30/9 2020 kr.
4. Oplysninger om dagsværdi		
	Unoterede værdipapirer og kapital- andele kr.	Andre børsnoterede værdipapirer kr.
Dagsværdi 30. september 2021	4.053.764	1.949.814
Årets ændringer af dagsværdi indregnet i resultatopgørelsen	0	121.564
Årets ændringer af dagsværdi indregnet på egenkapitalen	149.112	0

5. Eventualposter

Eventualforpligtelser

Selskabet er komplementar i Kiviks Bed & Breakfast KB og hæfter for kommanditselskabets samlede gæld.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for HELSINGØR BOTTLE SHOP ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed. Herudover har virksomheden valgt at følge enkelte regler for klasse C-virksomheder.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

Resultatopgørelsen

Bruttotab

Bruttotab indeholder nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling, arbejde udført for egen regning og opført under aktiver, andre driftsindtægter samt eksterne omkostninger.

Virksomheden har som fortolkningsbidrag for indregning af nettoomsætning valgt IAS 11 og IAS 18.

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 og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Vareforbrug omfatter omkostninger til køb af råvarer og hjælpematerialer med fradrag af rabatter samt årets forskydning i varebeholdninger.

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

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket 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, realiserede og urealiserede kursgevinster og kurstab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

Skat af årets resultat

Årets skat, der 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 poster direkte i egenkapitalen.

Balancen

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder indregnes og måles efter den indre værdis metode. Indre værdis metode anvendes som en konsolideringsmetode.

I balancen indregnes kapitalandele i tilknyttede virksomheder til den forholdsmæssige andel af virksomhedens regnskabsmæssige indre værdi. Denne opgøres efter modervirksomhedens regnskabspraksis med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne avancer og tab samt med tillæg eller fradrag af resterende værdi af positiv eller negativ goodwill opgjort efter overtagelsesmetoden.

Nettoopskrivning af kapitalandele i tilknyttede virksomheder overføres under egenkapitalen til reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode i det omfang, den regnskabsmæssige værdi overstiger kostprisen.

Varebeholdninger

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

Værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer og kapitalandele, der er indregnet under omsætningsaktiver, består af børsnoterede aktier og obligationer, der måles til dagsværdi på balancedagen. Ikke-børsnoterede kapitalandele måles til kostpris. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, såfremt denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter og kontantbeholdninger.

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 og for betalte acon-toskatter.

Gældsforpligtelser

Øvrige gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Dette dokument er underskrevet af nedenstående parter, der med deres underskrift har bekræftet dokumentets indhold samt alle datoer i dokumentet.

This document is signed by the following parties with their signatures confirming the documents content and all dates in the document.

Patrick Thinggaard

Som Direktør
RID: 89664919
Tidspunkt for underskrift: 07-03-2022 kl.: 09:11:30
Underskrevet med NemID

NEM ID

Patrick Thinggaard

Som Dirigent
RID: 89664919
Tidspunkt for underskrift: 07-03-2022 kl.: 09:11:30
Underskrevet med NemID

NEM ID

Dorthe Brandt Andersen

Som Revisor
RID: 68249111
Tidspunkt for underskrift: 07-03-2022 kl.: 09:13:15
Underskrevet med NemID

NEM ID

This document is signed with esignatur. Embedded in the document is the original agreement document and a signed data object for each signatory. The signed data object contains a mathematical hash value calculated from the original agreement document, which secures that the signatures is related to precisely this document only. Prove for the originality and validity of signatures can always be lifted as legal evidence.

The document is locked for changes and all cryptographic signature certificates are embedded in this PDF. The signatures therefore comply with all public recommendations and laws for digital signatures. With esignatur's solution, it is ensured that all European laws are respected in relation to sensitive information and valid digital signatures. If you would like more information about digital documents signed with esignatur, please visit our website at www.esignatur.dk.

This document has esignatur Agreement-ID: 121813KTYX247194851