

Selskabet af 10/1-2008 Holding ApS

Østvej 13, C

3230 Græsted

CVR-nr. 31176530

Årsrapport for 2023

16. regnskabsår

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 08-05-2024

Bo Ilskjær
Dirigent

Indholdsfortegnelse

| | |
|---|----|
| Ledelsespåtegning | 3 |
| Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab | 4 |
| Virksomhedsoplysninger | 5 |
| Ledelsesberetning | 6 |
| Anvendt regnskabspraksis | 7 |
| Resultatopgørelse | 11 |
| Balance | 12 |
| Egenkapitalopgørelse | 14 |
| Noter | 15 |

Selskabet af 10/1-2008 Holding ApS

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01-01-2023 - 31-12-2023 for Selskabet af 10/1-2008 Holding 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. 31-12-2023 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01-01-2023 - 31-12-2023.

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.

Græsted, den 08-05-2024

Direktion

Bo Ilskjær
Direktør

Selskabet af 10/1-2008 Holding ApS

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i Selskabet af 10/1-2008 Holding ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Selskabet af 10/1-2008 Holding ApS for regnskabsåret 01-01-2023 - 31-12-2023 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter 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 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 revisoreres 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 opstilling 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.

Hørsholm, den 08-05-2024

Gilfelt Revision ApS

CVR-nr. 28108303

Steen Gilfelt

Registreret revisor

mne2738

Selskabet af 10/1-2008 Holding ApS

Virksomhedsoplysninger

| | |
|--------------------------|--|
| Virksomheden | Selskabet af 10/1-2008 Holding ApS Østvej 13, C 3230 Græsted |
| Telefon | 25901212 |
| E-mail | bo@baservice.dk |
| Hjemmeside | www.baservice.dk |
| CVR-nr. | 31176530 |
| Stiftelsesdato | 10-08-2008 |
| Hjemsted | Gribskov |
| Regnskabsår | 01-01-2023 - 31-12-2023 |
| Direktion | Bo Ilskjær |
| Revisor | Gilfelt Revision ApS Slotsmarken 18, 1. 2970 Hørsholm |
| Telefon | 20310248 |
| E-mail | steen@gilfeltrevision.dk |
| CVR-nr. | 28108303 |
| Pengeinstitut | Skjern Bank A/S |
| Generalforsamling | Generalforsamlingen afholdes den 08-05-2024, kl. 19.00. |

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter består i udlejning af personale og mandskab til restauranter, hoteller og events m.v.

Usikkerhed ved indregning eller måling

Der er ingen væsentlige usikkerheder ved indregning eller måling.

Usædvanlige forhold

Der er ingen usædvanlige forhold, som har påvirket indregning eller måling.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for regnskabsåret 01-01-2023 - 31-12-2023 udviser et resultat på kr. 130.788, og selskabets balance pr. 31-12-2023 udviser en balancesum på kr. 2.573.638, og en egenkapital på kr. -256.969.

Da selskabet i de sidste år har kæmpet med at få egenkapitalen på plads opfylder selskabet fortsat ikke kapitalkravende. Som følge heraf har selskabet tabt mere end 50% af selskabskapitalen og er således omfattet af kapitalstabsreglerne i Selskabsloven. Ledelsen forventer, at selskabskapitalen vil blive reetableret via selskabets fremtidige indtjening. Der er efter regnskabsafslutning kommet større aktivitet i selskabet, og der forventes positivt resultat således, at egenkapitalen kan reetableres inden for en kortere årrække. På baggrund af ovenstående er regnskabet aflagt under forudsætning for fortsat drift.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

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

Forventninger til fremtiden

Der forventes en positiv udvikling i selskabets aktiviteter i det kommende år.

Betingelserne for at undlade revision er opfyldt.

Anvendt regnskabspraksis

Generelt

Årsrapporten for Selskabet af 10/1-2008 Holding ApS for 2023 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

Usikkerhed om going concern

Da selskabet i de sidste år har kæmpet med at få egenkapitalen på plads opfylder selskabet fortsat ikke kapitalkravende. Som følge heraf har selskabet tabt mere end 50% af selskabskapitalen og er således omfattet af kapitalstabsreglerne i Selskabsloven. Ledelsen forventer, at selskabskapitalen vil blive reetableret via selskabets fremtidige indtjening. Der er efter regnskabsafslutning kommet større aktivitet i selskabet, og der forventes positivt resultat således, at egenkapitalen kan reetableres inden for en kortere årrække. På baggrund af ovenstående er regnskabet aflagt under forudsætning for fortsat drift.

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.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste og -tab

Med henvisning til årsregnskabslovens § 32 er visse indtægter og omkostninger sammendraget i regnskabsposten bruttofortjeneste.

Bruttofortjenesten består af en sammentrækning af regnskabsposterne nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling, andre driftsindtægter, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger.

Anvendt regnskabspraksis

Nettoomsætning

Nettoomsætning fra levering af serviceydelser indregnes lineært i nettoomsætningen i takt med leveringen af ydelsen.

Andre driftsindtægter

Andre driftsindtægter omfatter regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktiviteter, herunder fortjeneste ved salg af immaterielle og materielle anlægsaktiver, samt modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder. Indeholder også tilskud fra Covid-19 o.l.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til 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.

Andre personaleomkostninger indregnes under andre eksterne omkostninger.

Af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver

Af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver er foretaget ud fra en løbende vurdering af aktivernes brugstid i virksomheden. Anlægsaktiverne afskrives lineært på grundlag af kostprisen, baseret på følgende vurdering af brugstider og restværdier:

| | Brugstid | Restværdi |
|------------------------------|----------|-----------|
| Indretning af lejede lokaler | 5 år | 0% |

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af immaterielle og materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet, og indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter eller -omkostninger.

Indtægter fra kapitalandele i tilknyttede, associerede virksomheder og kapitalinteresser

Indtægter fra kapitalandele omfatter modtagne udbytter fra tilknyttede, associerede virksomheder og kapitalinteresser i det omfang de ikke overstiger den akkumulerede indtjening i den tilknyttede virksomhed, den associerede virksomhed eller kapitalinteressen i ejerperioden.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat med fradrag af den del af årets skat, der vedrører egenkapitalbevægelser. Aktuel og udskudt skat vedrørende egenkapitalbevægelser indregnes direkte i egenkapitalen.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles ved første indregning til kostpris og efterfølgende til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget opgøres under hensyntagen til aktivets restværdi efter afsluttet brugstid og reduceres med eventuelle nedskrivninger. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet. Overstiger restværdien aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivning.

Anvendt regnskabspraksis

Ved ændring i afskrivningsperioden eller restværdien indregnes virkningen for afskrivninger fremadrettet som en ændring i regnskabsmæssigt skøn.

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klart til at blive taget i brug. For egenfremstillede aktiver omfatter kostprisen omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører, direkte lønforbrug samt indirekte produktionsomkostninger.

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

Finansielle anlægsaktiver

Deposita

Deposita måles til anskaffelsespris.

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.

Periodeafgrænsningsposter, aktiver

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Andre tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab. Tilgodehavender til søsterselskaber indgår også heri med en væsentlig størrelse.

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.

Aktuelle skatteforpligtelser

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets forventede skattepligtige indkomst, reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter.

Gældsforpligtelser

Finansielle gældsforpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu med fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder 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.

Andre gældsforpligtelser, som omfatter deposita, gæld til leverandører samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Anden gæld

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

Selskabet af 10/1-2008 Holding ApS

Anvendt regnskabspraksis

Eventualaktiver og -forpligtelser

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

Resultatopgørelse

| | Note | 2023 kr. | 2022 kr. |
|---|------|------------------|-------------------|
| Bruttofortjeneste | | 7.765.810 | 13.421.162 |
| Personaleomkostninger | 1 | -6.934.886 | -12.609.399 |
| Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver | | -9.680 | 0 |
| Driftsresultat | | 821.244 | 811.763 |
| Indtægter af andre kapitalandele, værdipapirer og tilgodehavender, der er anlægsaktiver | | -79.094 | 0 |
| Andre finansielle indtægter | | 8.498 | 0 |
| Andre finansielle omkostninger | | -39.995 | -81.638 |
| Resultat før skat | | 710.653 | 730.125 |
| Skat af årets resultat | | -579.865 | 0 |
| Årets resultat | | 130.788 | 730.125 |
| Forslag til resultatdisponering | | | |
| Overført resultat | | 130.788 | 730.125 |
| Resultatdisponering | | 130.788 | 730.125 |

Selskabet af 10/1-2008 Holding ApS

Balance 31. december 2023

| | Note | 2023 kr. | 2022 kr. |
|---|------|------------------|------------------|
| Aktiver | | | |
| Indretning af lejede lokaler | | 29.040 | 38.720 |
| Materielle anlægsaktiver | | 29.040 | 38.720 |
| Andre værdipapirer og kapitalandele | | 0 | 75.000 |
| Deposita | | 60.000 | 81.827 |
| Finansielle anlægsaktiver | | 60.000 | 156.827 |
| Anlægsaktiver | | 89.040 | 195.547 |
| Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser | | 1.069.994 | 878.928 |
| Igangværende arbejder for fremmed regning | | 0 | 47.753 |
| Udskudte skatteaktiver | | 0 | 397.991 |
| Tilgodehavende selskabsskat | | 0 | 24.000 |
| Andre tilgodehavender | | 1.368.931 | 1.565.410 |
| Periodeafgrænsningsposter | | 36.758 | 20.473 |
| Tilgodehavender | | 2.475.683 | 2.934.555 |
| Likvide beholdninger | | 8.915 | 257.404 |
| Omsætningsaktiver | | 2.484.598 | 3.191.959 |
| Aktiver | | 2.573.638 | 3.387.506 |

Balance 31. december 2023

| | Note | 2023 kr. | 2022 kr. |
|---|------|------------------|------------------|
| Passiver | | | |
| Virksomhedskapital | | 50.000 | 50.000 |
| Overført resultat | | -306.969 | -437.758 |
| Egenkapital | | -256.969 | -387.758 |
| Gæld til kreditinstitutter | | 137.059 | 0 |
| Langfristede gældsforpligtelser | 2 | 137.059 | 0 |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser | | 72.891 | 53.991 |
| Selskabsskat | | 181.874 | 0 |
| Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring | | 2.422.107 | 3.480.125 |
| Feriepengeforpligtelse | | 0 | 241.148 |
| Mellemregning med indehaver | | 16.676 | 0 |
| Kortfristede gældsforpligtelser | | 2.693.548 | 3.775.264 |
| Gældsforpligtelser | | 2.830.607 | 3.775.264 |
| Passiver | | 2.573.638 | 3.387.506 |
| Usikkerhed om going concern | 3 | | |
| Eventualforpligtelser | 4 | | |
| Sikkerhedsstillelser og pantsætninger | 5 | | |

Egenkapitalopgørelse

| | Virksomheds kapital | Overført resultat | I alt |
|-------------------------------|--------------------------------|------------------------------|-----------------|
| Egenkapital 01-01-2023 | 50.000 | -437.757 | -387.757 |
| Årets resultat | | 130.788 | 130.788 |
| Egenkapital 31-12-2023 | 50.000 | -306.969 | -256.969 |

Virksomhedskapitalen har været uændret de seneste 5 år.

Noter

| | 2023 | 2022 |
|---------------------------------------|-------------------------|--------------------------|
| | 2023 | 2022 |
| 1. Personaleomkostninger | | |
| Lønninger | 6.166.749 | 11.796.866 |
| Pensioner | 87.475 | 0 |
| Andre omkostninger til social sikring | 370.619 | 326.768 |
| Andre personaleomkostninger | 310.043 | 485.765 |
| | <u>6.934.886</u> | <u>12.609.399</u> |
| | | |
| Gennemsnitligt antal beskæftigede | <u>38</u> | <u>48</u> |

2. Langfristede gældsforpligtelser

| | Forfald efter 1 år | Forfald indenfor 1 år | Forfald efter 5 år |
|----------------------------|-------------------------------|----------------------------------|-------------------------------|
| Gæld til kreditinstitutter | <u>137.059</u> | <u>40.000</u> | <u>0</u> |
| | <u>137.059</u> | <u>40.000</u> | <u>0</u> |

3. Usikkerhed om going concern

Da selskabet i de sidste år har kæmpet med at få egenkapitalen på plads opfylder selskabet fortsat ikke kapitalkravende. Som følge heraf har selskabet tabt mere end 50% af selskabskapitalen og er således omfattet af kapitalstabsreglerne i Selskabsloven. Ledelsen forventer, at selskabskapitalen vil blive reetableret via selskabets fremtidige indtjening. Der er efter regnskabsafslutning kommet større aktivitet i selskabet, og der forventes positivt resultat således, at egenkapitalen kan reetableres inden for en kortere årrække. På baggrund af ovenstående er regnskabet aflagt under forudsætning for fortsat drift.

4. Eventualforpligtelser

Der er ingen eventualforpligtelser pr. statusdagen.

5. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger

Der er ingen sikkerhedsstillelser eller pantsætninger pr. statusdagen.