

Copenhagen Souvenir & Gifts ApS

Østergade 11
1100 København K

CVR-nr. 31 49 92 67

Årsrapport for 2021

(14. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 28. juni 2022

Jan Bagge Jensen
dirigent



Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december	11
Balance 31. december	12
Egenkapitalopgørelse	14
Noter	15

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2021 for Copenhagen Souvenir & Gifts ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2021 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2021.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 27. juni 2022

Direktion

Jan Bagge Jensen

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til kapitalejeren i Copenhagen Souvenir & Gifts ApS

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Copenhagen Souvenir & Gifts ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2021, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2021 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2021 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Grundlag for konklusion

Vi har udført vores revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit "Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet". Vi er uafhængige af selskabet i overensstemmelse med International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisoreres etiske adfærd (IESBA's Code) og de yderligere etiske krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse krav og IESBA Code. Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Væsentlig usikkerhed vedrørende fortsat drift

Vi gør opmærksom på, at der er væsentlig usikkerhed, der kan rejse betydelig tvivl om selskabets mulighed for at fortsætte driften. Vi henviser til note 1 i regnskabet, hvoraf det fremgår, at selskabet er påvirket af COVID-19 virus-sen, og nedlukningen af Danmark. På baggrund af den iværksatte tilpasning af selskabets omkostninger samt det opnåede tilsagn om finansiering af driften og nødvendige investeringer i de førstkommende år vurderer ledelsen, at forudsætningerne er til stede for at virksomheden kan fortsætte driften. Årsregnskabet er i overensstemmelse hermed, udarbejdet under forudsætning af virksomhedens fortsatte drift.

Vores konklusion er ikke modificeret vedrørende dette forhold.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er ledelsen ansvarlig for at vurdere selskabets evne til at fortsætte driften, at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant, samt at udarbejde årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift, medmindre ledelsen enten har til hensigt at likvidere selskabet, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet

Vores mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet som helhed er uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, og at afgive en revisionspåtegning med en konklusion. Høj grad af sikkerhed er et højt niveau af sikkerhed, men er ikke en garanti for, at en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, altid vil afdække væsentlig fejlinformation, når sådan findes. Fejlinformationer kan opstå som følge af besvigelser eller fejl og kan betragtes som væsentlige, hvis det med rimelighed kan forventes, at de enkeltvis eller samlet har indflydelse på de økonomiske beslutninger, som regnskabsbrugerne træffer på grundlag af årsregnskabet.

Som led i en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, foretager vi faglige vurderinger og opretholder professionel skepsis under revisionen. Herudover:

- Identificerer og vurderer vi risikoen for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, udformer og udfører revisionshandlinger som reaktion på disse risici samt opnår revisionsbevis, der er tilstrækkeligt og egnet til at danne grundlag for vores konklusion. Risikoen for ikke at opdage væsentlig fejlinformation forårsaget af besvigelser er højere end ved væsentlig fejlinformation forårsaget af fejl, idet besvigelser kan omfatte sammensværgelser, dokumentfalsk, bevidste udeladelser, vildledning eller tilsidesættelse af intern kontrol.
- Opnår vi forståelse af den interne kontrol med relevans for revisionen for at kunne udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke for at kunne udtrykke en konklusion om effektiviteten af selskabets interne kontrol.
- Tager vi stilling til, om den regnskabspraksis, som er anvendt af ledelsen, er passende, samt om de regnskabsmæssige skøn og tilknyttede oplysninger, som ledelsen har udarbejdet, er rimelige.
- Konkluderer vi, om ledelsens udarbejdelse af årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift er passende, samt om der på grundlag af det opnåede revisionsbevis er væsentlig usikkerhed forbundet med begivenheder eller forhold, der kan skabe betydelig tvivl om selskabets evne til at fortsætte driften. Hvis vi konkluderer, at der er en væsentlig usikkerhed, skal vi i vores revisionspåtegning gøre opmærksom på oplysninger herom i årsregnskabet eller, hvis sådanne oplysninger ikke er tilstrækkelige, modificere vores konklusion. Vores konklusioner er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vores revisionspåtegning. Fremtidige begivenheder eller forhold kan dog medføre, at selskabet ikke længere kan fortsætte driften.
- Tager vi stilling til den samlede præsentation, struktur og indhold af årsregnskabet, herunder noteoplysningerne, samt om årsregnskabet afspejler de underliggende transaktioner og begivenheder på en sådan måde, at der gives et retvisende billede heraf.

Vi kommunikerer med den øverste ledelse om blandt andet det planlagte omfang og den tidsmæssige placering af revisionen samt betydelige revisionsmæssige observationer, herunder eventuelle betydelige mangler i intern kontrol, som vi identificerer under revisionen.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

Vores konklusion om årsregnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen.

I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med årsregnskabet eller vores viden opnået ved revisionen eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

Vores ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

Greve, den 27. juni 2022

Global Revision ApS
Registreret revisionsanpartsselskab
CVR-nr. 28 12 17 17

Henrik Johansen
Registreret revisor
MNE-nr. mne17515

Selskabsoplysninger

Selskabet

Copenhagen Souvenir & Gifts ApS
Østergade 11
1100 København K

CVR-nr.: 31 49 92 67

Regnskabsperiode: 1. januar - 31. december 2021
Stiftet: 19. juni 2008

Hjemsted: København K

Direktion

Jan Bagge Jensen

Revision

Global Revision ApS
Registreret revisionsanpartsselskab
Greve Strandvej 9
2670 Greve

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets aktiviteter har i lighed med tidligere år bestået i at udøve virksomhed inden for detail- og grossistledet.

Usædvanlige forhold

Selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2021 samt resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 2021 er ikke påvirket af usædvanlige forhold.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2021 udviser et underskud på kr. 1.995.773, og selskabets balance pr. 31. december 2021 udviser en negativ egenkapital på kr. 2.664.345.

Selskabets drift har i året været væsentligt påvirket af svigtende omsætning fra turister som følge af Corona situationen. Ledelsen har i konsekvens heraf indstillet driften i nogle af lejemålene, men forventer at opbygge aktiviteterne igen når turismen normaliseres.

Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning

Efter regnskabsårets afslutning er selskabet fortsat påvirket af Corona situationen, idet selskabets aktiviteter er nært knyttet til turistbranchen, som er meget påvirket af at landets grænser har været lukket.

Samfundet er genåbnet i januar, men det gælder ikke turisme i samme omfang blandt andet på grund af udenlandske restriktioner, og derfor forventes det at Corona situationen fortsat kan resultere i betydelige økonomiske konsekvenser for kommende regnskabsår.

Ledelsen forventer dog en normalisering af turismen inden for de kommende 12 måneder, hvilket bekræftes af fremgang i aktiviteterne i første kvartal 2022.

Ledelsen har på baggrund af de ændrede markedsvilkår iværksat en række aktivitetstiltag samt tilpasninger på omkostningssiden, således at den økonomiske konsekvens af COVID-19 mindskes mest muligt. Der henvises i øvrigt til note 1 - Usikkerhed ved fortsat drift.

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

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Copenhagen Souvenir & Gifts ApS for 2021 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg af regler fra regnskabsklasse C.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2021 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 samt andre driftsindtægter med fradrag af omkostninger til råvarer og hjælpematerialer og andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Nettoomsætningen måles til dagsværdien af det aftalte vederlag ekskl. moms og afgifter. Alle former for afgivne rabatter er fratrukket i nettoomsætningen.

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer indeholder det forbrug af råvarer og hjælpematerialer, der er anvendt for at opnå årets nettoomsætning.

Anvendt regnskabspraksis

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, operationelle leasingomkostninger mv.

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 poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede valutakursreguleringer samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen m.v. Finansielle indtægter og -omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Skat af årets resultat

Virksomheden er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning.

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud til nedsættelse af eget skattemæssigt overskud.

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

Immaterielle anlægsaktiver

Goodwill

Erhvervet goodwill måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Goodwill afskrives over den vurderede økonomiske levetid, der fastlægges på baggrund af ledelsens erfaringer inden for de enkelte forretningsområder. Goodwill afskrives lineært over afskrivningsperioden, der udgør 5 år. Afskrivningsperioden er fastlagt ud fra en vurdering af, at der er tale om strategisk erhvervede virksomheder med en stærk markedsposition og langsigtet indtjeningsprofil.

Anvendt regnskabspraksis

Materielle anlægsaktiver

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

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	5 år	0 - 30 %
Indretning af lejede lokaler	5 -10 år	0 %

Aktiver med en kostpris på under kr. 30.700 omkostningsføres i anskaffelsesåret.

Fortjeneste eller tab ved salg af materielle anlægsaktiver indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter henholdsvis andre driftsomkostninger.

Varebeholdninger

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

Kostpris for handelsvarer samt råvarer og hjælpematerialer omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Nettorealisationsværdien for varebeholdninger opgøres som forventet salgspris med fradrag af direkte færdiggørelsesomkostninger og omkostninger, der afholdes for at effektuere salget. Værdien fastsættes under hensyntagen til varebeholdningers omsættelighed, ukurans og forventet udvikling i salgspris.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, svarende til nominal værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under omsætningsaktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter kassebeholdning samt indestående i pengeinstitutter.

Anvendt regnskabspraksis

Egenkapital

Udbytte

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

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.

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. De sambeskattede selskaber indgår i acontoskatteordningen.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen. Udskudt skat måles til nettorealiseringsværdi.

Gældsforpligtelser

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

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes ved første indregning til transaktionsdagens kurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiel post. Hvis valutainstrumenter anvendes til sikring af fremtidige pengestrømme, indregnes urealiserede værdireguleringer direkte på egenkapitalen i dagsværdireserven.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

	Note	2021 kr.	2020 kr.
Bruttofortjeneste	2	1.854.901	1.364.640
Personaleomkostninger	3	<u>-2.066.207</u>	<u>-4.577.167</u>
Resultat før af- og nedskrivninger		-211.306	-3.212.527
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver		<u>-1.323.931</u>	<u>-1.298.242</u>
Resultat før finansielle poster		-1.535.237	-4.510.769
Finansielle indtægter	4	26.461	22.959
Finansielle omkostninger	5	<u>-1.046.697</u>	<u>-940.344</u>
Resultat før skat		-2.555.473	-5.428.154
Skat af årets resultat	6	<u>559.700</u>	<u>1.180.074</u>
Årets resultat		<u>-1.995.773</u>	<u>-4.248.080</u>
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		<u>-1.995.773</u>	<u>-4.248.080</u>
		<u>-1.995.773</u>	<u>-4.248.080</u>

Balance 31. december

	Note	2021 kr.	2020 kr.
Aktiver			
Goodwill		535.714	642.857
Immaterielle anlægsaktiver	7	535.714	642.857
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		267.987	335.143
Indretning af lejede lokaler		2.424.504	3.539.136
Materielle anlægsaktiver	8	2.692.491	3.874.279
Anlægsaktiver i alt		3.228.205	4.517.136
Færdigvarer og handelsvarer		8.605.000	10.735.000
Varebeholdninger		8.605.000	10.735.000
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		103.689	0
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		688.018	665.090
Andre tilgodehavender		1.157.035	3.046.343
Udskudt skatteaktiv	10	543.513	1.053.596
Tilgodehavende sambeskatningsbidrag		309.593	0
Periodeafgrænsningsposter		393.478	4.519.064
Tilgodehavender		3.195.326	9.284.093
Likvide beholdninger		6.661.715	427.258
Omsætningsaktiver i alt		18.462.041	20.446.351
Aktiver i alt		21.690.246	24.963.487

Balance 31. december

	<u>Note</u>	<u>2021</u> kr.	<u>2020</u> kr.
Passiver			
Virksomhedskapital		125.000	125.000
Overført resultat		<u>-2.789.345</u>	<u>-793.572</u>
Egenkapital	9	<u>-2.664.345</u>	<u>-668.572</u>
Banker		<u>12.000.000</u>	<u>12.000.000</u>
Langfristede gældsforpligtelser		<u>12.000.000</u>	<u>12.000.000</u>
Leverandører af varer og tjenesteydelser		1.835.155	4.004.241
Gæld til tilknyttede virksomheder		10.390.514	9.217.909
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		7.493	137.723
Anden gæld		<u>121.429</u>	<u>272.186</u>
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>12.354.591</u>	<u>13.632.059</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>24.354.591</u>	<u>25.632.059</u>
Passiver i alt		<u>21.690.246</u>	<u>24.963.487</u>
Usikkerhed om fortsat drift (going concern)	1		
Særlige poster	2		
Eventualforpligtelser	11		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	12		

Egenkapitaloppgørelse

	Virksomhedskapital	Overført resultat	I alt
Egenkapital 1. januar 2021	125.000	-793.572	-668.572
Årets resultat	0	-1.995.773	-1.995.773
Egenkapital 31. december 2021	125.000	-2.789.345	-2.664.345

Noter

1 Usikkerhed om fortsat drift (going concern)

Selskabet har i regnskabsåret 2021 som følge af COVID-19 virussen, og heraf følgende nedlukning af landets grænser samt delvist nedlukning af Danmark ved påbud mv., oplevet en markant nedgang i aktiviteterne.

Selskabet har som følge heraf iværksat en række tiltag samt foretaget tilpasning af omkostningsstrukturen, der forventes at have positiv indvirkning på selskabets drift allerede på kort sigt.

Hvor længe Corona situationen har økonomisk indvirkning på selskabet på grund af manglende turisme mv. vides endnu ikke på nuværende tidspunkt, men det er ledelsens forventning – og håb – at situationen vil bedre sig i 2022 og 2023. Den forløbne del af regnskabsåret 2022 bekræfter dette.

Selskabets drift er som følge af situationen finansieringskrævende i den kommende tid og selskabets bankforbindelse har på baggrund af ledelsens forventninger til den fremtidige drift således stillet nødvendig finansiering til rådighed for selskabet.

Det er således ledelsens forventning, at selskabets nødvendige likviditet vil være til rådighed for at afvikle driften samt foretage nødvendige investeringer, og selskabets årsrapport er derfor aflagt med fortsat drift for øje.

2 Særlige poster

Særlige poster omfatter væsentlige indtægter, der har en særlig karakter i forhold til virksomhedens indtjeningskabende driftsaktiviteter.

Særlige poster for året er specificeret nedenfor, herunder hvor disse er indregnet i resultatopgørelsen.

Indtægter

	2021 kr.	2020 kr.
COVID-19, kompensation for faste omkostninger	10.480.856	13.380.894
COVID-19, omsætningskompensation	287.000	46.000
COVID-19, lønkompensation	21.547	1.504.241
	<u>10.789.403</u>	<u>14.931.135</u>

Særlige poster indgår på følgende linjer i årsregnskabet:

Bruttofortjeneste 2021 med kr. 10.789.403

Bruttofortjeneste 2020 med kr. 14.931.135

Noter

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
	kr.	kr.
3 Personaleomkostninger		
Lønninger	1.941.278	4.329.641
Pensioner	27.500	22.500
Andre omkostninger til social sikring	97.429	225.026
	<u>2.066.207</u>	<u>4.577.167</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>7</u>	<u>17</u>
4 Finansielle indtægter		
Renteindtægter fra tilknyttede virksomheder	26.461	22.959
	<u>26.461</u>	<u>22.959</u>
5 Finansielle omkostninger		
Finansielle omkostninger tilknyttede virksomheder	343.626	413.351
Andre finansielle omkostninger	701.795	524.796
Valutakurstab	0	411
Renter mellemregning anpartshaver	1.276	1.786
	<u>1.046.697</u>	<u>940.344</u>
6 Skat af årets resultat		
Årets aktuelle skat	-309.593	0
Årets udskudte skat	-250.107	-1.180.074
Regulering af skat vedrørende tidligere år	-760.190	0
Regulering af udskudt skat tidligere år	760.190	0
	<u>-559.700</u>	<u>-1.180.074</u>

Noter

7 Immaterielle anlægsaktiver

	<u>Goodwill</u>
Kostpris 1. januar 2021	1.475.000
Tilgang i årets løb	<u>0</u>
Kostpris 31. december 2021	<u>1.475.000</u>
Af- og nedskrivninger 1. januar 2021	832.143
Årets afskrivninger	<u>107.143</u>
Af- og nedskrivninger 31. december 2021	<u>939.286</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2021	<u><u>535.714</u></u>

8 Materielle anlægsaktiver

	<u>Andre anlæg, driftsmateriel og inventar</u>	<u>Indretning af le- jede lokaler</u>
Kostpris 1. januar 2021	1.739.628	6.848.892
Tilgang i årets løb	35.000	0
Afgang i årets løb	<u>-577.838</u>	<u>0</u>
Kostpris 31. december 2021	<u>1.196.790</u>	<u>6.848.892</u>
Af- og nedskrivninger 1. januar 2021	1.404.485	3.309.756
Årets afskrivninger	102.156	1.114.632
Tilbageførte ned- og afskrivninger på afhændede aktiver	<u>-577.838</u>	<u>0</u>
Af- og nedskrivninger 31. december 2021	<u>928.803</u>	<u>4.424.388</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2021	<u><u>267.987</u></u>	<u><u>2.424.504</u></u>

9 Egenkapital

Virksomhedskapitalen består af 125 anparter à nominelt kr. 1.000. Ingen anparter er tillagt særlige rettigheder.

Noter

	<u>2021</u> kr.	<u>2020</u> kr.
10 Hensættelse til udskudt skat		
Hensættelse til udskudt skat 1. januar 2021	-1.053.596	126.478
Udskudt skat indregnet i resultatopgørelsen	<u>510.083</u>	<u>-1.180.074</u>
Hensættelse til udskudt skat 31. december 2021	<u>-543.513</u>	<u>-1.053.596</u>

11 Eventualforpligtelser

Huslejeforpligtelse

Selskabet har indgået huslejekontrakter med en restkontraktlængde på 6-60 måneder. Huslejeforpligtelsen udgør pr. 31. december 2021 tkr. 31.280.

Sambeskatning

Selskabet er sambeskattet med de øvrige selskaber i koncernen og hæfter solidarisk for skat af koncernens sambeskattede indkomst og for visse eventuelle kildeskatter som udbytteskat samt for fællesregistrering af moms.

Herudover har selskabet ingen eventualaktiver eller -forpligtelser.

12 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for mellemværende med pengeinstitut er der stillet virksomhedspant kr. 5.000.000 med pant i varelager, inventar og goodwill, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 31. december 2021 udgør kr. 11.833.205. Der er stillet depositumgaranti på kr. 5.232.039 vedrørende lejemål. Garantien dækker 6 mdr. husleje af starthuslejen incl. moms.

Selskabet har afgivet ubegrænset selvskyldnerkaution med solidarisk hæftelse overfor et koncernselskab.

Herudover har selskabet ingen pantsætninger eller sikkerhedsstillelser.

PENNEO

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Dokumentet er underskrevet via Penneo™ sikker digital underskrift. Underskrivernes identiteter er blevet registreret, og informationerne er listet herunder.

“Med min underskrift bekræfter jeg indholdet og alle datoer i dette dokument.”

Jan Bagge Jensen

Direktør

Serienummer: PID:9208-2002-2-796254596096

IP: 87.49.xxx.xxx

2022-06-28 19:04:09 UTC

NEM ID 

Henrik Johansen

Registreret revisor

På vegne af: Global Revision ApS

Serienummer: CVR:28121717-RID:1240992020932

IP: 89.221.xxx.xxx

2022-06-28 20:11:16 UTC

NEM ID 

Jan Bagge Jensen

Dirigent

Serienummer: PID:9208-2002-2-796254596096

IP: 87.49.xxx.xxx

2022-06-29 04:16:51 UTC

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: 2DAJF-FKOU7-PXYIQ-D4Z0U-2ZLGN-KAVCB

Dette dokument er underskrevet digitalt via **Penneo.com**. Signeringsbeviserne i dokumentet er sikret og valideret ved anvendelse af den matematiske hashværdi af det originale dokument. Dokumentet er låst for ændringer og tidsstemplet med et certifikat fra en betroet tredjepart. Alle kryptografiske signeringsbeviser er indlejret i denne PDF, i tilfælde af de skal anvendes til validering i fremtiden.

Sådan kan du sikre, at dokumentet er originalt

Dette dokument er beskyttet med et Adobe CDS certifikat. Når du åbner dokumentet

i Adobe Reader, kan du se, at dokumentet er certificeret af **Penneo e-signature service** <penneo@penneo.com>. Dette er din garanti for, at indholdet af dokumentet er uændret.

Du har mulighed for at efterprøve de kryptografiske signeringsbeviser indlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: <https://penneo.com/validate>