

Holmbladsgade 22 ApS
Sundevedsgade 2, st. th.
1751 København V

CVR-nr. 32 84 18 99

Årsrapport 2018/2019
9. regnskabsår

Godkendt på selskabets ordinære
generalforsamling den 27. november 2019

Dirigent:

Lenart Storgaard

Revisoren.nu

INDHOLDSFORTEGNELSE

	Side
Ledelsespåtegning	1
Ledelsesberetning	2
Resultatopgørelse for 2018/2019	3
Balance pr. 30. juni 2019	4-5
Pengestrømsopgørelse	6
Noter	7
Anvendt regnskabspraksis	8-10

LEDELSESPÅTEGNING

Efterstående årsrapport for regnskabsåret 1. juli 2018 - 30. juni 2019 for Holmbladsgade 22 ApS, der udviser et resultat på kr. **25.293** og en egenkapital på kr. **-186.000**, er dd. behandlet og vedtaget af direktionen.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, den finansielle stilling samt resultatet og pengestrømme.

Vi erklærer endvidere at selskabet fortsat opfylder betingelserne for fravalg af revision og der er således ikke revisionspligt i regnskabsåret 2019/2020 og fremover.

Vi indstiller årsrapporten til generalforsamlingens vedtagelse.

København, den 27. november 2019

Direktionen:

Lennart Storgaard

Greg Magrath

LEDELSESBERETNING

Hovedaktivitet:

Selskabets hovedaktivitet er restaurationsdrift.

Udviklingen i regnskabsåret 2018/2019:

Årets resultat udgør kr. 25.293, hvilket er tilfredsstillende. Selskabets balance udviser en samlet aktivmasse på kr. 519.059, og en egenkapital på kr. -186.000.

Særlige forhold vedrørende regnskabsåret 2018/2019:

Ledelsen har ikke noteret sig nogle særlige eller usædvanlige forhold.

Hændelser efter regnskabsårets udløb:

Der er ikke efter regnskabsårets afslutning indtruffet forhold, som har væsentlig indflydelse på bedømmelsen af årsrapporten.

Resultatfordeling:

Forslag til fordeling af årets resultat fremgår af resultatopgørelsen.

RESULTATOPGØRELSE FOR TIDEN
1. JULI 2018 - 30. JUNI 2019

Noter	Side/nr.	2018/2019	2017/2018
	3-1	464.454	-87.015
2	Personaleudgifter	<u>-549.303</u>	<u>0</u>
		-84.849	-87.015
	5-3	<u>-28.445</u>	<u>-2.371</u>
		-113.294	-89.386
	5-4	51.600	0
	5-5	<u>0</u>	<u>-648</u>
		-61.694	-90.034
	5-6	<u>86.987</u>	<u>0</u>
		<u><u>25.293</u></u>	<u><u>-90.034</u></u>
Der foreslås anvendt således:			
		<u>25.293</u>	<u>-90.034</u>
		<u><u>25.293</u></u>	<u><u>-90.034</u></u>

Side/nr. henviser til særskilt hæfte med specifikationer til årsregnskabet.

BALANCE

Noter	Side/nr.	30.06.2019	30.06.2018
AKTIVER			
ANLÆGSAKTIVER			
Materielle anlægsaktiver:			
		30.529	38.324
		80.881	101.531
		<u> </u>	<u> </u>
Materielle anlægsaktiver i alt	5-7	<u>111.410</u>	<u>139.855</u>
Finansielle anlægsaktiver:			
		90.000	90.000
	6-8	<u> </u>	<u> </u>
Finansielle anlægsaktiver i alt		<u>90.000</u>	<u>90.000</u>
ANLÆGSAKTIVER I ALT		<u>201.410</u>	<u>229.855</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER			
Varebeholdninger:			
		63.387	40.000
		<u> </u>	<u> </u>
Varebeholdninger i alt		<u>63.387</u>	<u>40.000</u>
Tilgodehavender:			
		0	8.090
	6-9	<u> </u>	<u> </u>
		0	66.519
	6-10	<u> </u>	<u> </u>
		86.987	0
		3.039	0
		<u> </u>	<u> </u>
Tilgodehavender i alt		<u>90.026</u>	<u>74.609</u>
Likvide beholdninger	6-11	<u>164.236</u>	<u>124.932</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT		<u>317.649</u>	<u>239.541</u>
AKTIVER I ALT		<u><u>519.059</u></u>	<u><u>469.396</u></u>

BALANCE

Noter	Side/nr.	30.06.2019	30.06.2018
PASSIVER			
EGENKAPITAL			
		80.000	80.000
		<u>-266.000</u>	<u>-291.293</u>
EGENKAPITAL I ALT	6-12	<u>-186.000</u>	<u>-211.293</u>
HENSÆTTELSER			
		<u>0</u>	<u>0</u>
HENSÆTTELSER I ALT		<u>0</u>	<u>0</u>
GÆLD			
Kortfristet gæld:			
	6-13	244	0
	7-14	534.685	489.048
		20.511	171.541
	7-15	<u>149.619</u>	<u>20.100</u>
Kortfristet gæld i alt		<u>705.059</u>	<u>680.689</u>
GÆLD I ALT		<u>705.059</u>	<u>680.689</u>
PASSIVER I ALT		<u><u>519.059</u></u>	<u><u>469.396</u></u>

- 1 Going concern
- 3 Ejerforhold
- 4 Sikkerheder og pantsætninger
- 5 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.

PENGESTRØMSOPGØRELSE

	2018/2019	2017/2018
DRIFTENS LIKVIDITETSVIRKNING		
Årets resultat	25.293	-90.034
Afskrivninger	28.445	2.371
Beregnet regulering af udskudt skat	<u>-86.987</u>	<u>0</u>
Selvfinansiering fra driften	-33.249	-87.663
Forskydning koncerngæld	<u>45.637</u>	<u>-120.755</u>
Selvfinansiering i alt	12.388	-208.418
Ændring i:		
Varebeholdninger	-23.387	-40.000
Tilgodehavender	71.570	180.487
Varekreditorer og anden gæld, incl. selskabsskat	<u>-21.511</u>	<u>169.422</u>
DRIFTENS LIKVIDITETSVIRKNING I ALT	<u>39.060</u>	<u>101.491</u>
INVESTERINGER		
Køb af materielle anlægsaktiver	0	-142.226
Forskydning finansielle anlægsaktiver	<u>0</u>	<u>-90.000</u>
INVESTERINGER I ALT	<u>0</u>	<u>-232.226</u>
ÅRETS ÆNDRING I LIKVIDE MIDLER	39.060	-130.735
Likvide midler inkl. kassekredit, primo	<u>124.932</u>	<u>255.667</u>
LIKVIDE MIDLER ULTIMO	<u>163.992</u>	<u>124.932</u>
Likvide midler specificeres således:		
Likvide beholdninger	164.236	124.932
Pengeinstitutter	<u>-244</u>	<u>0</u>
LIKVIDE MIDLER I ALT	<u>163.992</u>	<u>124.932</u>

NOTER

Noter

1 GOING CONCERN

Selskabet har tabt selskabskapitalen, og der er dermed usikkerhed om selskabets evne til at fortsætte driften. Ledelsen bedømmer, at der i de kommende 12 måneder fra balancedagen vil være kredit til rådighed fra leverandører og anpartshaver, samt at der kan tilføres yderligere likviditet i form af lån fra hovedanpartshaver, og aflægges således i overensstemmelse hermed årsregnskabet under forudsætning af selskabets fortsatte drift.

	2018/2019	2017/2018
2 PERSONALEUDGIFTER		
Gager og lønninger	544.602	0
Udgifter til social sikring	<u>4.701</u>	<u>0</u>
PERSONALEUDGIFTER I ALT	<u><u>549.303</u></u>	<u><u>0</u></u>
Gennemsnitligt antal medarbejdere	<u><u>1</u></u>	<u><u>0</u></u>

3 EJERFORHOLD

Følgende kapitalejere ejer mindst 5% af anpartskapitalen:

GM Enterprises ApS
Ellebakken 33
2900 Hellerup

Storgaard ApS
Bergthorasgade 7, 2. th.
2300 København S

4 SIKKERHEDER OG PANTSÆTNINGER

Selskabet har ikke stillet sikkerhed eller foretaget pantsætninger.

5 KONTRAKTLIGE FORPLIGTELSER OG EVENTUALPOSTER MV.**Eventualforpligtelser:**

Selskabet har ikke påtaget sig andre kautions-, garanti- eller andre eventualforpligtelser end de i balancen anførte, bortset fra normale branchegarantier.

Selskabet har indgået lejekontrakt med en årlig leje på kr. 221.000. Lejemålet kan opsiges med 6 måneders varsel efter den 1. juni 2024.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med bestemmelserne i årsregnskabsloven for regnskabsklasse B, med tilvalg af enkelte regler fra regnskabsklasse C.

Anvendte undtagelsesbestemmelser:

Af konkurrencemæssige hensyn har selskabet i henhold til undtagelsesbestemmelsen i årsregnskabslovens § 32 valgt at sammendrage omsætningen, andre driftsomkostninger til råvarer og hjælpematerialer og andre eksterne omkostninger. De sammendragede poster er benævnt bruttofortjeneste.

GENERELT OM INDREGNING OG MÅLING

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder 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 årsregnskabet aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

RESULTATOPGØRELSEN

Nettoomsætning:

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

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

Andre eksterne omkostninger:

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

Personaleomkostninger:

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt realiserede kursgevinster vedrørende gæld.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Skat:

I resultatopgørelsen er indregnet den skat, som forventes pålignet årets indkomst med tillæg af regulering af udskudt skat.

Der er beregnet udskudt skat med 22% af forskellen mellem regnskabsmæssige og skattemæssige saldo-værdier på anlægsaktiver.

BALANCEN

Materielle anlægsaktiver:

Anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af samlede afskrivninger og eventuelle nedskrivninger. Aktiverne afskrives lineært over deres forventede økonomiske brugstid med følgende årlige satser:

Indretning lejede lokaler	20%
Driftsmateriel, inventar og andre anlæg	20%

Anskaffelser under kr. 13.800 afskrives fuldt ud i anskaffelsesåret. Edb-hardware afskrives dog, såfremt den samlede anskaffelse sum af eksisterende anlæg med tilgang af nyanskaffelser, overstiger kr. 13.800.

Finansielle anlægsaktiver:

Deposita måles til kostpris.

Varebeholdninger:

Varelageret måles til laveste værdi af kostpris eller dagspris.

Tilgodehavender:

Debitorer er baseret på en vurdering af de enkelte tilgodehavender. Nedskrivning finder sted, hvor det vurderes at være påkrævet.

Likvide beholdninger:

Likvide beholdninger måles til nominelt indestående på bankkonti samt kassebeholdning.

Skyldig skat 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 efter den balanceorienterede gældsmetode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, f. eks. vedrørende aktier, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet, henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

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 nettorealiseringsværdi.

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. For indeværende år er anvendt en skattesats på 22%.

Gældsforpligtelser:

Ikke-forrentede og variabelt forrentede gældsforpligtelser samt gæld med kort løbetid, måles til nominel værdi.

PENGESTRØMSOPGØRELSE

Pengestrømsopgørelsen viser selskabets pengestrømme for året opdelt på drifts-, investerings- og finansieringsaktivitet, samt hvorledes disse pengestrømme har påvirket likvider og træk på kassekredit ved årets begyndelse og slutning.

Pengestrømme fra driftsaktivitet præsenteres indirekte med udgangspunkt i årets resultat, reguleret for ikke-kontante driftsposter, ændringer i driftskapitalen, betalte selskabsskatter og udbyttebetaling til kapitalejerne.

Pengestrømme fra investeringsaktivitet omfatter pengestrømme fra køb og salg af immaterielle, materielle og finansielle anlægsaktiver.

Pengestrømme fra finansieringsaktivitet omfatter optagelse og tilbagebetaling af langfristede gældsforpligtelser.

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.

Lennart Storgaard

Som Direktør NEM ID
PID: 9208-2002-2-403410157796
Tidspunkt for underskrift: 27-11-2019 kl.: 09:43:29
Underskrevet med NemID

Gregory Edward Magrath

Som Direktør NEM ID
PID: 9208-2002-2-886242212235
Tidspunkt for underskrift: 27-11-2019 kl.: 07:23:30
Underskrevet med NemID

Lennart Storgaard

Som Dirigent NEM ID
PID: 9208-2002-2-403410157796
Tidspunkt for underskrift: 28-11-2019 kl.: 22:34:58
Underskrevet med NemID

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: a5ae90f3NsXl31037153