

**Holmbladsgade 22 ApS
c/o Flagskibet, kahyt 116
Skinderskovvej 10
2730 Herlev**

CVR-nr. 32841899

**Årsrapport 2022/2023
13. regnskabsår**

Godkendt på selskabets ordinære
generalforsamling den 21. december 2023

Dirigent:

Lenart Storgaard

Revisoren.nu

INDHOLDSFORTEGNELSE

	Side
Ledelsespåtegning	1
Ledelsesberetning	2
Resultatopgørelse for 2022/2023	3
Balance pr. 30. juni 2023	4-5
Pengestrømsopgørelse	6
Noter	7-8
Anvendt regnskabspraksis	9-12

LEDELSESPÅTEGNING

Efterstående årsrapport for regnskabsåret 1. juli 2022 - 30. juni 2023 for Holmbladsgade 22 ApS, der udviser et resultat på kr. -117.580 og en egenkapital på kr. 344.341, 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 2023/2024 og fremover.

Vi indstiller årsrapporten til generalforsamlingens vedtagelse.

Herlev, den 21. december 2023

Direktionen:

Lennart Storgaard

Gustav Bruun Rasmussen

Greg Magrath

LEDELSESBERETNING

Hovedaktivitet:

Selskabets hovedaktivitet er restaurationsdrift.

Udviklingen i regnskabsåret 2022/2023:

Årets resultat udgør kr. -117.580, hvilket er tilfredsstillende. Selskabets balance udviser en samlet aktivmasse på kr. 686.997, og en egenkapital på kr. 344.341.

Særlige forhold vedrørende regnskabsåret 2022/2023:

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 2022 - 30. JUNI 2023

Noter	Spec.	2022/2023	2021/2022
Bruttofortjeneste	1	881.718	1.267.933
1 Personaleudgifter	2	<u>-907.712</u>	<u>-788.885</u>
Indtjeningsbidrag		-25.994	479.048
Afskrivninger	3	<u>-121.075</u>	<u>-123.445</u>
Driftsresultat		-147.069	355.603
2 Finansieringsindtægter	4	248	0
3 Finansieringsudgifter	5	<u>-3.674</u>	<u>-14.704</u>
Resultat før skat		-150.495	340.899
Skat af årets resultat	6	<u>32.915</u>	<u>-75.127</u>
ÅRETS RESULTAT		<u><u>-117.580</u></u>	<u><u>265.772</u></u>
Der foreslås anvendt således:			
Overført til næste år		<u>-117.580</u>	<u>265.772</u>
ÅRETS RESULTAT		<u><u>-117.580</u></u>	<u><u>265.772</u></u>

BALANCE

Noter	Spec.	30.06.2023	30.06.2022
AKTIVER			
ANLÆGSAKTIVER			
Immaterielle anlægsaktiver:			
Koncessioner, patenter, licenser mv.			
		<u>56.250</u>	<u>101.250</u>
4	7	<u>56.250</u>	<u>101.250</u>
Materielle anlægsaktiver:			
Driftsmateriel, inventar og andre anlæg			
Indretning lokaler			
		<u>62.500</u>	<u>119.644</u>
		<u>0</u>	<u>18.931</u>
	8	<u>62.500</u>	<u>138.575</u>
Finansielle anlægsaktiver:			
Deposita			
	9	<u>90.000</u>	<u>90.000</u>
		<u>90.000</u>	<u>90.000</u>
ANLÆGSAKTIVER I ALT			
		<u>208.750</u>	<u>329.825</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER			
Varebeholdninger:			
Varelager			
		<u>75.768</u>	<u>84.751</u>
		<u>75.768</u>	<u>84.751</u>
Tilgodehavender:			
Debitorer			
	10	4.754	21.670
Tilgodehavende tilknyttede virksomheder			
		7.003	0
Udskudt skat			
		33.677	762
Andre tilgodehavender			
		1.000	0
Periodeafgrænsningsposter			
		<u>8.548</u>	<u>6.814</u>
		<u>54.982</u>	<u>29.246</u>
	11	<u>347.497</u>	<u>420.619</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT			
		<u>478.247</u>	<u>534.616</u>
AKTIVER I ALT			
		<u>686.997</u>	<u>864.441</u>

BALANCE

Noter	Spec.	30.06.2023	30.06.2022
PASSIVER			
EGENKAPITAL			
		80.000	80.000
		264.341	381.921
		<u>264.341</u>	<u>381.921</u>
EGENKAPITAL I ALT	12	<u>344.341</u>	<u>461.921</u>
HENSÆTTELSER			
		0	0
		<u>0</u>	<u>0</u>
HENSÆTTELSER I ALT		<u>0</u>	<u>0</u>
GÆLD			
Langfristet gæld:			
		0	82.258
	13	<u>0</u>	<u>82.258</u>
5 Langfristet gæld i alt		<u>0</u>	<u>82.258</u>
Kortfristet gæld:			
		83.685	71.838
		37.353	59.120
	14	<u>37.353</u>	<u>59.120</u>
		82.258	15.202
	15	<u>82.258</u>	<u>15.202</u>
		139.360	174.102
	16	<u>139.360</u>	<u>174.102</u>
Kortfristet gæld i alt		<u>342.656</u>	<u>320.262</u>
GÆLD I ALT		<u>342.656</u>	<u>402.520</u>
PASSIVER I ALT		<u>686.997</u>	<u>864.441</u>

6 Ejerforhold

7 Sikkerheder og pantsætninger

8 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.

PENGESTRØMSOPGØRELSE

	2022/2023	2021/2022
DRIFTENS LIKVIDITETSVIRKNING		
Årets resultat	-117.580	265.772
Afskrivninger	121.075	123.445
Beregnet regulering af udskudt skat	<u>-32.915</u>	<u>-7.131</u>
Selvfinansiering fra driften	-29.420	382.086
Forskydning gæld tilknyttede virksomheder	<u>-21.767</u>	<u>-585.965</u>
Selvfinansiering i alt	-51.187	-203.879
Ændring i:		
Varebeholdninger	8.983	35.853
Tilgodehavender	7.179	167.473
Varekreditorer og anden gæld, incl. selskabsskat	<u>-38.097</u>	<u>69.877</u>
DRIFTENS LIKVIDITETSVIRKNING I ALT	<u>-73.122</u>	<u>69.324</u>
ÅRETS ÆNDRING I LIKVIDE MIDLER	-73.122	69.324
Likvide midler primo	<u>420.619</u>	<u>351.295</u>
LIKVIDE MIDLER ULTIMO	<u><u>347.497</u></u>	<u><u>420.619</u></u>

NOTER

Noter	2022/2023	2021/2022
1 PERSONALEUDGIFTER		
Gager og lønninger	888.855	773.118
Udgifter til social sikring	<u>18.857</u>	<u>15.767</u>
PERSONALEUDGIFTER I ALT	<u><u>907.712</u></u>	<u><u>788.885</u></u>
Gennemsnitligt antal medarbejdere	<u><u>3</u></u>	<u><u>2</u></u>
2 FINANSIERINGSINDTÆGTER		
Tilknyttede virksomheder	<u>248</u>	<u>0</u>
FINANSIERINGSINDTÆGTER I ALT	<u><u>248</u></u>	<u><u>0</u></u>
3 FINANSIERINGSUDGIFTER		
Renteudgifter til dattervirksomheder	1.728	12.539
Øvrige finansieringsomkostninger	<u>1.946</u>	<u>2.165</u>
FINANSIERINGSUDGIFTER I ALT	<u><u>3.674</u></u>	<u><u>14.704</u></u>
4 IMMATERIELLE ANLÆGSAKTIVER		
Koncessioner, patenter, licenser mv. afskrives over 5 år, svarende til den forventede brugstid. Koncessioner, patenter, licenser mv. består af lejerettigheder på lejemål.		
5 LANGFRISTET GÆLD		
Af den i balancen anførte gæld på kr. forfalder kr. 0 senere end 5 år.	<u><u>0</u></u>	<u><u>82.258</u></u>

NOTER**Noter****6 EJERFORHOLD**

Følgende kapitalejere ejer mindst 5% af selskabskapitalen:

GM Enterprises ApS
Markmandsgade 27, 5. tv.
2300 København S

Storgaard ApS
Isafjordsgade 12, 2. tv.
2300 København S

GBR ApS
Dalgas Boulevard 116, 3. tv.
2000 Frederiksberg

7 SIKKERHEDER OG PANTSÆTNINGER

Selskabet har ikke stillet sikkerhed eller foretaget pantsætninger.

8 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 tkr. 295. 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 driftsindtægter og -omkostninger:

Andre driftsindtægter og -omkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktivitet.

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.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Finansielle poster:

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

Skat:

I resultatopgørelsen er indregnet den skat, som forventes pålydende 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

Immaterielle og 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:

Koncessioner, patenter, licenser mv.	20%
Indretning lejede lokaler	20%
Driftsmateriel, inventar og andre anlæg	20%

Anskaffelser under kr. 32.000 afskrives fuldt ud i anskaffelsesåret. Edb-hardware afskrives dog, såfremt den samlede anskaffelsessum af eksisterende anlæg med tilgang af nyanskaffelser, overstiger kr. 32.000.

Finansielle anlægsaktiver:

Deposita måles til kostpris.

Varebeholdninger:

Varelageret måles til laveste værdi af kostpris eller dagspris.

Værdiforringelse af anlægsaktiver:

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver samt kapitalandele i tilknyttede virksomheder og kapitalinteresser vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse ud over det som udtrykkes gennem de foretagne afskrivninger.

Foreligger der indikationer på værdiforringelse, foretages nedskrivningstest af hver enkelt aktiv henholdsvis pengestrømsgenererende enhed. Der nedskrives til genindvindingsværdien, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Som genindvindingsværdi anvendes den højeste værdi af nettosalgspris og kapitalværdi. Kapitalværdien opgøres som nutidsværdien af de forventede nettopengestrømme fra anvendelsen af aktivet eller aktivgruppen.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Tidligere indregnede nedskrivninger tilbageføres, når begrundelsen for nedskrivningen ikke længere består. Nedskrivninger på goodwill tilbageføres ikke.

Tilgodehavender:

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

Periodeafgrænsningsposter:

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

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.

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.

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:

Langfristede gældsforpligtelser måles til nettorealisationseværdi. Hvor forskellen mellem nettorealisationseværdien og den nominelle værdi er uvæsentlig, indregnes gælden til nominel værdi.

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

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

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

Navnet returneret af dansk MitID var:

Lennart Storgaard

Direktør

ID: f623f097-5079-48ca-b1ed-4c721facbe22

CPR-match med dansk MitID

Tidspunkt for underskrift: 27-12-2023 kl.: 08:54:41

Underskrevet med MitID



Greg Magrath

Navnet returneret af dansk MitID var:

Gregory Edward Magrath

Direktør

ID: 8f75b9a3-b9df-443e-9aa1-4fee0fc3fc8d

CPR-match med dansk MitID

Tidspunkt for underskrift: 28-12-2023 kl.: 15:42:04

Underskrevet med MitID



Gustav Bruun Rasmussen

Navnet returneret af dansk MitID var:

Gustav Bruun Rasmussen

Direktør

ID: ab6db1b0-9ad0-44aa-821c-776a8dfd847f

CPR-match med dansk MitID

Tidspunkt for underskrift: 27-12-2023 kl.: 06:29:30

Underskrevet med MitID



Lennart Storgaard

Navnet returneret af dansk MitID var:

Lennart Storgaard

Dirigent

ID: f623f097-5079-48ca-b1ed-4c721facbe22

CPR-match med dansk MitID

Tidspunkt for underskrift: 28-12-2023 kl.: 16:31:31

Underskrevet med MitID



This document has esignatur Agreement-ID: 35b2fbkShKH251452075

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.