

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

CVR-nr. 32841899

Årsrapport 2020/2021
11. regnskabsår

Godkendt på selskabets ordinære
generalforsamling den 2. december 2021

Dirigent:

Lennart Storgaard

Revisoren.nu

INDHOLDSFORTEGNELSE

	Side
Ledelsespåtegning	1
Ledelsesberetning	2
Resultatopgørelse for 2020/2021	3
Balance pr. 30. juni 2021	4-5
Pengestrømsopgørelse	6
Noter	7-8
Anvendt regnskabspraksis	9-11

LEDELSESPÅTEGNING

Efterstående årsrapport for regnskabsåret 1. juli 2020 - 30. juni 2021 for Holmbladsgade 22 ApS, der udviser et resultat på kr. **152.379** og en egenkapital på kr. **196.149**, 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 indstiller årsrapporten til generalforsamlingens vedtagelse.

Herlev, den 2. december 2021

Direktionen:

Lennart Storgaard

Gustav Bruun Rasmussen

Greg Magrath

LEDELSESBERETNING

Hovedaktivitet:

Selskabets hovedaktivitet er restaurationsdrift.

Udviklingen i regnskabsåret 2020/2021:

Årets resultat udgør kr. 152.379, hvilket er tilfredsstillende. Selskabets balance udviser en samlet aktivmasse på kr. 1.121.126, og en egenkapital på kr. 196.149.

Særlige forhold vedrørende regnskabsåret 2020/2021:

Trods Covid-19 virussen og den delvise nedlukning af Danmark, har selskabet formået at opretholde et stabilt aktivitetsniveau.

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 2020 - 30. JUNI 2021

Noter	Spec.	2020/2021	2019/2020
Bruttofortjeneste	1	1.015.021	923.537
1 Personaleudgifter	2	<u>-693.571</u>	<u>-528.782</u>
Indtjeningsbidrag		321.450	394.755
Afskrivninger	3	<u>-123.445</u>	<u>-99.695</u>
Driftsresultat		198.005	295.060
Finansieringsudgifter	4	<u>-1.859</u>	<u>-499</u>
Resultat før skat		196.146	294.561
Skat af årets resultat	5	<u>-43.767</u>	<u>-64.791</u>
ÅRETS RESULTAT		<u><u>152.379</u></u>	<u><u>229.770</u></u>
Der foreslås anvendt således:			
Overført til næste år		<u>152.379</u>	<u>229.770</u>
ÅRETS RESULTAT		<u><u>152.379</u></u>	<u><u>229.770</u></u>

Spec. henviser til særskilt hæfte med specifikationer til årsregnskabet.

PENGESTRØMSOPGØRELSE

	2020/2021	2019/2020
DRIFTENS LIKVIDITETSVIRKNING		
Årets resultat	152.379	229.770
Afskrivninger	123.445	99.695
Beregnet regulering af udskudt skat	<u>28.565</u>	<u>64.791</u>
Selvfinansiering fra driften	304.389	394.256
Forskydning gæld tilknyttede virksomheder	<u>-64.951</u>	<u>175.351</u>
Selvfinansiering i alt	239.438	569.607
Ændring i:		
Varebeholdninger	-13.768	-43.449
Tilgodehavender	-184.156	-8.762
Varekreditorer og anden gæld, incl. selskabsskat	<u>-86.816</u>	<u>190.209</u>
DRIFTENS LIKVIDITETSVIRKNING I ALT	<u>-45.302</u>	<u>707.605</u>
INVESTERINGER		
Køb af immaterielle anlægsaktiver	0	-225.000
Køb af materielle anlægsaktiver	<u>0</u>	<u>-250.000</u>
INVESTERINGER I ALT	<u>0</u>	<u>-475.000</u>
ÅRETS ÆNDRING I LIKVIDE MIDLER	-45.302	232.605
Likvide midler primo	<u>396.597</u>	<u>163.992</u>
LIKVIDE MIDLER ULTIMO	<u><u>351.295</u></u>	<u><u>396.597</u></u>

NOTER

Noter	2020/2021	2019/2020
1 PERSONALEUDGIFTER		
Gager og lønninger	683.667	524.671
Udgifter til social sikring	<u>9.904</u>	<u>4.111</u>
PERSONALEUDGIFTER I ALT	<u><u>693.571</u></u>	<u><u>528.782</u></u>
Gennemsnitligt antal medarbejdere	<u><u>2</u></u>	<u><u>1</u></u>
2 SÆRLIGE POSTER		
Særlige poster omfatter væsentlige indtægter, der har en særlig karakter i forhold til selskabets indtjeningsskabende driftsaktiviteter.		
Særlige poster for året vedrører kompensation vedr. Covid-19 og er specificeret nedenfor, herunder hvor disse er indregnet i resultatopgørelsen.		
	2020/2021	2019/2020
Andre indtægter	<u><u>205.843</u></u>	<u><u>0</u></u>
3 IMMATERIELLE ANLÆGSAKTIVER		
Koncessioner, patenter, licenser mv. afskrives over 5 år, svarende til den forventede brugstid. Koncessioner, patenter, licenser mv. består af lejerettigheder på lejemål.		
4 LANGFRISTET GÆLD		
Af den i balancen anførte gæld på kr. forfalder kr. 0 senere end 5 år.	<u><u>15.202</u></u>	<u><u>0</u></u>
5 EJERFORHOLD		
Følgende kapitalejere ejer mindst 5% af anpartskapitalen:		
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		

NOTER

Noter

6 SIKKERHEDER OG PANTSÆTNINGER

Selskabet har ikke stillet sikkerhed eller foretaget pantsætninger.

7 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. 260.000. 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 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.

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

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. 14.100 / kr. 30.000 afskrives fuldt ud i anskaffelsesåret. Edb-hardware afskrives dog, såfremt den samlede anskaffelsessum af eksisterende anlæg med tilgang af nyanskaffelser, overstiger kr. 14.100 / kr. 30.000.

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.

Periodeafgrænsningsposter:

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Likvide beholdninger:

Likvide beholdninger måles til nominelt indestående på bankkonti samt kassebeholdning.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

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 nominal værdi.

Ikke-forrentede og variabelt forrentede gældsforpligtelser samt gæld med kort løbetid, måles til nominal 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: 07-12-2021 kl.: 13:33:41
Underskrevet med NemID

Gregory Edward Magrath

Som Direktør NEM ID
PID: 9208-2002-2-886242212235
Tidspunkt for underskrift: 06-12-2021 kl.: 10:37:01
Underskrevet med NemID

Gustav Bruun Rasmussen

Som Direktør NEM ID
PID: 9208-2002-2-778655055937
Tidspunkt for underskrift: 06-12-2021 kl.: 10:56:56
Underskrevet med NemID

Lennart Storgaard

Som Dirigent NEM ID
PID: 9208-2002-2-403410157796
Tidspunkt for underskrift: 07-12-2021 kl.: 13:39:38
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: a696d28ffzX246286125