

# Holmbladet 2015 ApS

Holmbladsgade 77, st th  
2300 København S

Årsrapport  
1. januar 2018 - 31. december 2018

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling den

24/05/2019

René Kanstrup Sørensen  
Dirigent

**Indhold****Virksomhedsoplysninger**

|                              |   |
|------------------------------|---|
| Virksomhedsoplysninger ..... | 3 |
|------------------------------|---|

**Påtegninger**

|                         |   |
|-------------------------|---|
| Ledelsespåtegning ..... | 4 |
|-------------------------|---|

**Ledelsesberetning**

|                         |   |
|-------------------------|---|
| Ledelsesberetning ..... | 5 |
|-------------------------|---|

**Årsregnskab**

|                                |   |
|--------------------------------|---|
| Anvendt regnskabspraksis ..... | 6 |
|--------------------------------|---|

|                         |   |
|-------------------------|---|
| Resultatopgørelse ..... | 9 |
|-------------------------|---|

|               |    |
|---------------|----|
| Balance ..... | 10 |
|---------------|----|

|                            |    |
|----------------------------|----|
| Egenkapitalopgørelse ..... | 12 |
|----------------------------|----|

|             |    |
|-------------|----|
| Noter ..... | 13 |
|-------------|----|

# Virksomhedsoplysninger

## Virksomheden

Holmbladet 2015 ApS  
Holmbladsgade 77, st th  
2300 København S

CVR-nr: 37180645

Regnskabsår: 01/01/2018 - 31/12/2018

# Ledespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsperioden 01. januar 2018 - 31. december 2018 for Holmbladet 2015 ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er ledelsens opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling samt af resultatet.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ledelsen anser betingelserne for at udelade revision for opfyldt.

København S, den 24/05/2019

## Direktion

Jimmi Jack Hansson

Daniel Schou Andersen

René Kanstrup Sørensen

# Ledelsesberetning

## Hovedaktiviteter

Hovedaktiviteten består i at drive værtshus ved navn Holmbladet Bodega.

## Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Resultatopgørelsen for tiden 01.01.18 - 31.12.18 udviser et resultat på DKK -216.513 mod DKK -125.346 for tiden 01.01.17 - 31.12.17. Balancen viser en egenkapital på DKK -257.242.

Ledelsen finder årets resultat utilfredsstillende.

## Begivenheder efter regnskabs afslutning

Efter regnskabsårets afslutning er der ikke indtruffet begivenheder, som vil kunne forrykke selskabets finansielle stilling væsentligt.

# Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til foregående år.

## Generelt

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.

I balancen indregnes aktiver, 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 nedenfor for hver enkelt regnskabspost.

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.

## Resultatopgørelse

### Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling, arbejde udført for egen regning og opført under aktiver, andre driftsindtægter, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger.

Indtægter ved salg af varer indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden udgang af regnskabsåret. Nettoomsætningen måles til dagsværdi og opgøres ekskl. moms og rabatter.

I andre eksterne omkostninger indregnes omkostninger til distribution, salg, reklame, administration og lokaler.

### Afskrivninger

Afskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver tilsigter, at der sker systematisk afskrivning over aktivernes forventede brugstid. For selskabet er anvendt følgende brugstider og restværdier:

|   | Brugstid | Restværdi |
|---|----------|-----------|
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | 3-5 år   | 0%        |

Nyanskaffelser af produktionsanlæg og maskiner samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar med en kostpris på under DKK 13.500 pr. stk. indregnes i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

## Finansielle poster

Under finansielle poster indregnes renteindtægter og renteomkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab på værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt rentetilleg og rentegodtgørelser ved skattebetaling. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

## Skatter

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

## Balance

### Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles i balancen til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger eller til genindvindingsværdien, hvor denne er lavere. Genindvindingsværdi er aktivets værdi ved fortsat brug eller ved salg.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under afskrivninger.

### Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-princippet eller nettorealiseringsværdien, hvor denne er lavere.

### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til nominel værdi med fradrag for skønnede tabsrisici efter en individuel vurdering.

### Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, som er indregnet under aktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

### Aktuelle og udskudte skatter

Skyldig og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for betalte acontoskatter.

Udskudte skatteforpligtelser og udskudte skatteaktiver beregnes af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser og indregnes i balancen med den gældende skatteprocent. Udskudte skatteaktiver indregnes med den værdi, de efter vurdering forventes at kunne realiseres til ved modregning i udskudte skatteforpligtelser eller ved udligning i skat af fremtidig indtjening.

## Gældsforpligtelser

Langfristede gældsforpligtelser måles til kostpris på tidspunktet for stiftelse af gældsforholdet (lånoptagelsen). Gældsforpligtelserne måles herefter til amortiseret kostpris, hvor kurstab og låneomkostninger fordeles over løbetiden på grundlag af den beregnede effektive rente på tidspunktet for stiftelse af gældsforholdet.

Kortfristede gældsforpligtelser måles ligeledes til amortiseret kostpris, hvilket normalt svarer til gældens pålydende værdi.

# Resultatopgørelse 1. jan. 2018 - 31. dec. 2018

|  | Note | 2018<br>kr.     | 2017<br>kr.     |
|--|------|-----------------|-----------------|
| <b>Bruttoresultat</b> .....  |      | <b>520.204</b>  | <b>249.511</b>  |
| Personaleomkostninger .....  | 1    | -719.447        | -329.062        |
| Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver<br>..... |      | -70.985         | -69.064         |
| <b>Resultat af ordinær primær drift</b> .....                              |      | <b>-270.228</b> | <b>-148.615</b> |
| Øvrige finansielle omkostninger .....                                      |      | -5.896          | -7.633          |
| <b>Ordinært resultat før skat</b> .....                                    |      | <b>-276.124</b> | <b>-156.248</b> |
| Skat af årets resultat .....   | 2    | 59.611          | 30.902          |
| <b>Årets resultat</b> .....  |      | <b>-216.513</b> | <b>-125.346</b> |
| <b>Forslag til resultatdisponering</b>                                     |      |                 |                 |
| Overført resultat .....  |      | -216.513        | -125.346        |
| <b>I alt</b> .....   |      | <b>-216.513</b> | <b>-125.346</b> |

# Balance 31. december 2018

## Aktiver

|  | Note     | 2018<br>kr.    | 2017<br>kr.    |
|--|----------|----------------|----------------|
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar .....      |          | 81.437         | 152.423        |
| <b>Materielle anlægsaktiver i alt .....</b>        | <b>3</b> | <b>81.437</b>  | <b>152.423</b> |
| Deposita .....                                     |          | 58.513         | 50.764         |
| <b>Finansielle anlægsaktiver i alt .....</b>       |          | <b>58.513</b>  | <b>50.764</b>  |
| <b>Anlægsaktiver i alt .....</b>                   |          | <b>139.950</b> | <b>203.187</b> |
| Fremstillede varer og handelsvarer .....           |          | 35.000         | 35.000         |
| <b>Varebeholdninger i alt .....</b>                |          | <b>35.000</b>  | <b>35.000</b>  |
| Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser .....  |          | 28.614         | 10.819         |
| Tilgodehavender hos associerede virksomheder ..... |          | 60.000         | 25.000         |
| Udsudte skatteaktiver .....                        |          | 114.242        | 54.631         |
| Andre tilgodehavender .....                        |          | 0              | 397            |
| Periodeafgrænsningsposter .....                    |          | 5.258          | 4.779          |
| <b>Tilgodehavender i alt .....</b>                 |          | <b>208.114</b> | <b>95.626</b>  |
| Likvide beholdninger .....                         |          | 36.800         | 42.247         |
| <b>Omsætningsaktiver i alt .....</b>               |          | <b>279.914</b> | <b>172.873</b> |
| <b>Aktiver i alt .....</b>                         |          | <b>419.864</b> | <b>376.060</b> |

# Balance 31. december 2018

## Passiver

|   | Note | 2018<br>kr.     | 2017<br>kr.    |
|---|------|-----------------|----------------|
| Registreret kapital mv. ....  |      | 50.000          | 50.000         |
| Overført resultat .....   |      | -307.242        | -90.730        |
| <b>Egenkapital i alt .....</b>  |      | <b>-257.242</b> | <b>-40.730</b> |
| Gæld til associerede virksomheder .....   |      | 270.614         | 230.614        |
| <b>Langfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>                                |      | <b>270.614</b>  | <b>230.614</b> |
| Gæld til banker .....   |      | 22.974          | 0              |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser .....                                    |      | 47.716          | 0              |
| Gældsforpligtelser til associerede virksomheder .....                             |      | 102.208         | 48.021         |
| Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring ..... |      | 233.594         | 138.155        |
| <b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>                                |      | <b>406.492</b>  | <b>186.176</b> |
| <b>Gældsforpligtelser i alt .....</b>   |      | <b>677.106</b>  | <b>416.790</b> |
| <b>Passiver i alt .....</b>   |      | <b>419.864</b>  | <b>376.060</b> |

# Egenkapitalopgørelse 1. jan. 2018 - 31. dec. 2018

|                           | <b>Registreret<br/>kapital<br/>mv.<br/>kr.</b> | <b>Overført<br/>resultat<br/>kr.</b> | <b>I alt<br/>kr.</b> |
|---------------------------|--|--------------------------------------|----------------------|
| Egenkapital, primo .....  | 50.000   | -90.729                              | -40.729              |
| Årets resultat .....      | 0  | -216.513                             | -216.513             |
| Egenkapital, ultimo ..... | 50.000   | -307.242                             | -257.242             |

# Noter

## 1. Personaleomkostninger

|                                       | 2018<br>kr.    | 2017<br>kr.    |
|---------------------------------------|----------------|----------------|
| Løn og gager                          | 705.711        | 325.172        |
| Pensionsbidrag                        | 0              | 0              |
| Andre omkostninger til social sikring | 13.736         | 3.890          |
|                                       | <u>719.447</u> | <u>329.062</u> |

## 2. Skat af årets resultat

|                                    | 2018<br>kr.   | 2017<br>kr.   |
|------------------------------------|---------------|---------------|
| Aktuel skat                        | 0             | 0             |
| Ændring af udskudt skat            | 59.611        | 30.902        |
| Regulering vedrørende tidligere år | 0             | 0             |
|                                    | <u>59.611</u> | <u>30.902</u> |

## 3. Materielle anlægsaktiver i alt

|                                     | Andre Anlæg mv.<br>kr. |
|-------------------------------------|------------------------|
| Kostpris primo                      | 289.939                |
| Tilgang                             | 0                      |
| Afgang                              | 0                      |
| <b>Kostpris ultimo</b>              | <u><b>289.939</b></u>  |
| Af- og nedskrivning primo           | -137.517               |
| Årets afskrivning                   | -70.985                |
| Tilbageførsel ved afgang            | 0                      |
| <b>Af- og nedskrivning ultimo</b>   | <u><b>-208.502</b></u> |
| <b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b> | <u><b>58.513</b></u>   |

#### 4. Information om gennemsnitligt antal ansatte

|                                    |             |
|------------------------------------|-------------|
|                                    | <b>2018</b> |
| Gennemsnitligt antal ansatte ..... | 3           |