

Heatherhill ApS

Industriparken 4
2750 Ballerup

Årsrapport
1. juli 2018 - 30. juni 2019

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

03/12/2019

Lars Møller Bech Henriksen
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger	3
------------------------------	---

Påtegninger

Ledelsespåtegning	4
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	5
--------------------------------	---

Resultatopgørelse	7
-------------------------	---

Balance	8
---------------	---

Noter	10
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden

Heatherhill ApS
Industriparken 4
2750 Ballerup

Telefonnummer: 53642044

e-mailadresse: Frederik.henriksen@theoldtrip.com

CVR-nr: 37501476

Regnskabsår: 01/07/2018 - 30/06/2019

Ledespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsperioden 01. juli 2018 - 30. juni 2019 for Heatherhill 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.

Revision af årsrapporten for 2019/20 vil også blive fravalgt.

Ledelsen anser betingelserne for at udelade revision for opfyldt.

Ballerup, den 21/11/2019

Direktion

Lars Møller Bech Henriksen

Anvendt regnskabspraksis

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

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. 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.

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

Nettoomsætning

Med henvisning til årsregnskabslovens § 32 er nettoomsætningen udeladt af konkurrencemæssige hensyn. Indtægter ved salg af handelsvarer indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang.

Finansielle poster

Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende gæld og transaktioner i fremmed valuta, samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

Skat af årets resultat

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

poster direkte på egenkapitalen.

Balance

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter gennemsnitsmetoden. I tilfælde, hvor nettorealiseringsværdien er lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Kostpris for handelsvarer omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

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 acontoskatte.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

Udskudte skatteaktiver, 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

Gæld er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til transaktionsdagens kurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiell post.

Tilgodehavender, gæld og andre monetære poster i fremmed valuta, som ikke er afregnet på balancedagen, måles til balancedagens valutakurs. Forskellen mellem balancedagens kurs og kursen på tidspunktet for tilgodehavendets eller gældens opståen indregnes i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og omkostninger.

Resultatopgørelse 1. jul. 2018 - 30. jun. 2019

	Note	2018/19 kr.	2017/18 kr.
Bruttoresultat		-69.174	-59.230
Personaleomkostninger		-562	-16.189
Resultat af ordinær primær drift		-69.736	-75.419
Andre finansielle indtægter		115	289
Øvrige finansielle omkostninger		-4.632	-907
Ordinært resultat før skat		-74.253	-76.037
Skat af årets resultat	1	15.312	16.786
Årets resultat		-58.941	-59.251
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		-58.941	-59.251
I alt		-58.941	-59.251

Balance 30. juni 2019

Aktiver

	Note	2018/19 kr.	2017/18 kr.
Fremstillede varer og handelsvarer		229.584	270.482
Varebeholdninger i alt		229.584	270.482
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		23.787	43.146
Udskudte skatteaktiver		37.202	21.846
Periodeafgrænsningsposter		4.926	4.720
Tilgodehavender i alt		65.915	69.712
Likvide beholdninger		0	9.838
Omsætningsaktiver i alt		295.499	350.032
Aktiver i alt		295.499	350.032

Balance 30. juni 2019

Passiver

	Note	2018/19 kr.	2017/18 kr.
Registreret kapital mv.		50.000	50.000
Overført resultat		-216.152	-157.211
Egenkapital i alt		-166.152	-107.211
Hensættelse til udskudt skat		1.078	1.034
Hensatte forpligtelser i alt		1.078	1.034
Gæld til banker		58	
Leverandører af varer og tjenesteydelser		8.037	7.020
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder		446.127	426.127
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		6.351	23.062
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		460.573	456.209
Gældsforpligtelser i alt		460.573	456.209
Passiver i alt		295.499	350.032

Noter

1. Skat af årets resultat

	2018/19	2017/18
	kr.	kr.
Aktuel skat (skatteaktiv)	- 15.356	-16.698
Ændring af udskudt skat	44	-88
	<u>- 15.312</u>	<u>- 16.786</u>

Selskabet er sambeskattet med moderselskabet Inspirato ApS og den negative skattepligtige indkomst forventes udnyttet inden for 2 - 4 år.

2. Yderligere oplysninger om aktiviteter mv.

Selskabets formål er at drive handel. Selskabets omsætning har været faldende gennem regnskabsåret på grund af minimal salgsindsats.

3. Oplysning om usikkerhed om going concern

Selskabets likviditet er sikret gennem moderselskabet Inspirato ApS og selskabet forventer overskud efter 1 - 2 år eller kontrolleret afvikling.

4. Oplysning om eventualforpligtelser

Selskabet har ingen eventualforpligtelser.

5. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har ingen pantsætninger eller sikkerhedsstillelser.

6. Information om gennemsnitligt antal ansatte

	2018/19
Gennemsnitligt antal ansatte	1