

Heatherhill ApS

Industriparken 4
2750 Ballerup

Årsrapport
1. juli 2017 - 30. juni 2018

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

30/11/2018

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: Lars.henriksen@theoldtrip.com

CVR-nr: 37501476
Regnskabsår: 01/07/2017 - 30/06/2018

Bankforbindelse Danske Bank, Erhverv Direkte
Holmens Kanal 2-12
1052 København K

Ledespåtegning

Direktion har dags dato aflagt årsrapporten for 2017/18 for Heatherhill Pine ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Direktionen anser betingelserne for fravalg af revision for at være tilstede.

Ballerup, den 21/11/2018

Direktion

Lars Møller Bech Henriksen

Fravalg af revision for det kommende regnskabsår

Revision fravælges også for regnskabsåret 2018/19.

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 nominal 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. 2017 - 30. jun. 2018

	Note	2017/18 kr.	2016/17 kr.
Bruttoresultat		-59.230	-92.145
Personaleomkostninger	1	-16.189	-27.787
Resultat af ordinær primær drift		-75.419	-119.932
Andre finansielle indtægter		289	2.643
Øvrige finansielle omkostninger		-907	-8.281
Ordinært resultat før skat		-76.037	-125.570
Skat af årets resultat	2	16.786	27.610
Årets resultat		-59.251	-97.960
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		-59.251	-97.960
I alt		-59.251	-97.960

Balance 30. juni 2018

Aktiver

	Note	2017/18 kr.	2016/17 kr.
Fremstillede varer og handelsvarer		270.482	307.466
Varebeholdninger i alt		270.482	307.466
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		43.146	14.278
Udskudte skatteaktiver		21.846	5.148
Tilgodehavende skat			23.584
Periodeafgrænsningsposter		4.720	5.102
Tilgodehavender i alt		69.712	48.112
Likvide beholdninger		9.838	5.267
Omsætningsaktiver i alt		350.032	360.845
Aktiver i alt		350.032	360.845

Balance 30. juni 2018

Passiver

	Note	2017/18 kr.	2016/17 kr.
Registreret kapital mv.		50.000	50.000
Overført resultat		-157.211	-97.960
Egenkapital i alt		-107.211	-47.960
Hensættelse til udskudt skat		1.034	1.122
Hensatte forpligtelser i alt		1.034	1.122
Leverandører af varer og tjenesteydelser		7.020	20.634
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder		426.127	380.000
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		23.062	7.049
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		456.209	407.683
Gældsforpligtelser i alt		456.209	407.683
Passiver i alt		350.032	360.845

Noter

1. Personaleomkostninger

	2017/18 kr.	2016/17 kr.
Løn og gager	16.189	27.787
Pensionsbidrag	-	-
Andre omkostninger til social sikring	-	-
	<u>16.189</u>	<u>27.787</u>

Selskabet har haft en 1 deltidsmedarbejder.

2. Skat af årets resultat

	2017/18 kr.	2016/17 kr.
Aktuel skat (skatteaktiv)	- 16.698	- 28.732
Ændring af udskudt skat	- 88	1.122
	<u>- 16.786</u>	<u>- 27.610</u>

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

3. Hovedaktivitet samt regnskabsmæssige og økonomiske forhold

Selskabets formål er at drive handel. Selskabets omsætning har været stigende gennem regnskabsåret og der forventes overskud inden for 1- 2 år.

4. Oplysning om usikkerhed om going concern

Selskabets likviditet er sikret gennem lån fra moderselskabet Inspirato ApS og selskabet forventer overskud efter 1 - 2 år.

5. Oplysning om eventualforpligtelser

Selskabet har ingen eventualforpligtelser.

6. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har ingen pantsætninger eller sikkerhedsstillelser.