



addere revision

STATSAUTORISERET REVISIONSPARTNERSELSKAB

City Hearts ApS

Vermundsgade 38 E

2100 København Ø

(CVR-nr. 38 53 64 51)

Årsrapport for 2017

Godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 3. maj 2018



Pernille Grothe Olsen
Dirigent

Indholdsfortegnelse	1
	Side
Selskabsoplysninger	2
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	4
Ledelsesberetning	
Beretning	5
Årsregnskab for 23. marts - 31. december 2017	
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse	8
Balance	9
Noter	11

Selskabsoplysninger

Selskabet

City Hearts ApS
Vermundsgade 38 E
2100 København Ø

CVR-nr.: 38 53 64 51

Regnskabsperiode: 23. marts - 31. december 2017

Bestyrelse

Mikkel Sune Riegels Mortensen
Pernille Grothe Olsen
Marie Bennike
Peter Michael Jensen Bennike

Direktion

Pernille Grothe Olsen
Marie Bennike

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 23. marts - 31. december 2017 for City Hearts ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vor opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 23. marts - 31. december 2017.

Ledelsesberetningen indeholder efter vor opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Revision af årsregnskabet for det kommende regnskabsår er fravalgt. Direktionen og bestyrelsen anser betingelserne for at undlade revisionen for opfyldt.

København Ø, den 7. maj 2018

Direktion


Pernille Grothe Olsen


Marie Bennike

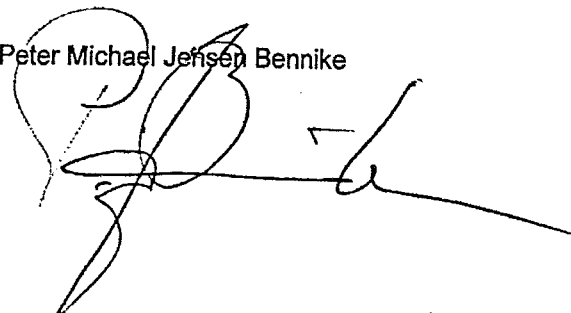
Bestyrelse


Mikkel Sune Riegels Mortensen


Pernille Grothe Olsen


Marie Bennike

Peter Michael Jensen Bennike



Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

4

Til kapitalejerne i City Hearts ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for City Hearts ApS for 23. marts - 31. december 2017 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som ledelsen har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410 - opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere ledelsen med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR - danske revisors etiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, er ledelsens ansvar.

Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er vi ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, som ledelsen har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Køge, den 7. maj 2018

Addere Revision
statsautoriseret revisionspartnerselskab
CVR-nr. 34 58 99 92



Brian Hildskov Hansen
statsautoriseret revisor
mne31474

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets aktivitet er at drive virksomhed med markedsføring af annoncebårne bydelskort og deraf afledte produkter

Årets udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat er et underskud på kr. 79.067. Der henvises i øvrigt til resultatopgørelsen for tiden 23. marts - 31. december 2017 og balancen pr. 31. december 2017.

Årets resultat vurderes af ledelsen som forventet.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er ikke efter ledelsens skøn indtruffet betydningsfulde hændelser efter regnskabsårets afslutning, som væsentligt vil kunne forrykke selskabets finansielle stilling.

Anvendt regnskabspraksis

GENERELT

Årsregnskabet for City Hearts ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Regnskabsperioden indeværende år indeholder en regnskabsperiode på 9 måneder.

GENERELT OM INDREGNING OG MÅLING

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen, i takt med at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde virksomheden, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske ressourcer vil fragå virksomheden, 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 og tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb.

Ved indregning og måling tages der hensyn til gevinster, tab og risici, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterer på balancedagen.

RESULTATOPGØRELSEN

Nettoomsætning

Nettoomsætningen indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen indregnes med fradrag af eventuelle rabatter i forbindelse med salget.

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 posteringer direkte på egenkapitalen.

BALANCEN

Tilgodehavender

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

Udskudte skatteaktiver og -forpligtelser

Der indregnes udskudt skat af alle midlertidige forskelle mellem regnskabs- og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. Der indregnes dog ikke udskudt skat af midlertidige forskelle vedrørende ikke-skattemæssigt afskrivningsberettiget goodwill samt andre poster, hvis disse - bortset fra ved virksomhedsovertagelser - er opstået på anskaffelsestidspunktet uden at have effekt på det regnskabsmæssige resultat eller den skattepligtige indkomst.

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.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige 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.

Udskudte skatteaktiver præsenteres modregnet inden for samme juridiske skatteenhed.

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser indregnes i balancen med det beløb, der kan beregnes på grundlag af årets forventede skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster.

Skattetilgodehavender og -forpligtelser præsenteres modregnet, i det omfang der er legal modregningsadgang, og posterne forventes afregnet netto eller samtidig.

Gældsforpligtelser

Øvrige gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, der i al væsentlighed svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 23. marts - 31. december

8

<u>Note</u>	2017 kr.
Bruttofortjeneste	105.950
1 Personaleomkostninger	-200.236
Driftsresultat	-94.286
Andre finansielle omkostninger	-5.300
Resultat før skat	-99.586
2 Skat af årets resultat	20.519
ÅRETS RESULTAT	-79.067
Forslag til resultatdisponering	
Overført resultat	-79.067
Anvendelse i alt	-79.067

Balance pr. 31. december

9

AKTIVER

<u>Note</u>	<u>2017</u> <u>kr.</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	45.940
Udskudt skatteaktiv	20.519
Tilgodehavender i alt	<u>66.459</u>
Likvide beholdninger	<u>44.963</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT	<u>111.422</u>
AKTIVER I ALT	<u>111.422</u>

Balance pr. 31. december

10

PASSIVER

<u>Note</u>	2017 kr.
Selskabskapital	50.000
Overført resultat	-79.067
EGENKAPITAL I ALT	-29.067
Anden gæld	140.489
Kortfristet gæld i alt	140.489
GÆLD I ALT	140.489
PASSIVER I ALT	111.422

3 Særlige oplysninger til årsregnskabet

<u>Note</u>	<u>2017</u> <u>kr.</u>
1 Personaleomkostninger	
Det samlede beløb til lønninger og gager mv. fordeler sig således:	
Gager og lønninger	191.116
Andre udgifter til social sikring	9.120
	<u>200.236</u>
Gennemsnitligt antal ansatte	<u>1</u>
2 Skat af årets resultat	
Årets regulering af udskudt skat	-20.519
	<u>-20.519</u>
3 Særlige oplysninger til årsregnskabet	
Usikkerhed om going concern	
Selskabet har tabt egenkapitalen. Ledelsen forventer at kapitalen reetableres ved egen fremtidig indtjening.	