

City Hearts ApS

Flæsketorvet 28, 1, 1711 København V

CVR-nr. 38 53 64 51

Årsrapport

1. januar - 31. december 2020

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 19. maj 2021.

Casper Bak Vittrup
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
Årsregnskab 1. januar - 31. december 2020	
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse	7
Balance	8
Noter	10

Ledespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2020 for City Hearts ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter vores opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2020 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2020.

Bestyrelse og direktion anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 2020 for opfyldt.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København V, den 19. maj 2021

Direktion

Pernille Grothe Olsen

Marie Bennike

Bestyrelse

Mikkel Sune Riegels Mortensen
Formand

Pernille Grothe Olsen

Marie Bennike

Peter Michael Jensen Bennike

Casper Bak Vittrup

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til anpartshaverne i City Hearts ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for City Hearts ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2020 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De 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 Dem 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 Deres 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, De 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.

København, den 19. maj 2021

Grant Thornton

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 34 20 99 36

Carsten Ingemann Johansen

statsautoriseret revisor
mne32071

Selskabsoplysninger

Selskabet

City Hearts ApS
Flæsketorvet 28, 1
1711 København V

CVR-nr.: 38 53 64 51
Hjemsted: København
Regnskabsår: 1. januar - 31. december

Bestyrelse

Mikkel Sune Riegels Mortensen, Formand
Pernille Grothe Olsen
Marie Bennike
Peter Michael Jensen Bennike
Casper Bak Vittrup

Direktion

Pernille Grothe Olsen
Marie Bennike

Revisor

Grant Thornton, Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Stockholmsgade 45
2100 København Ø

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

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

Usædvanlige forhold

Selskabet har som følge af udbruddet af Covid-19 og de særlige hjælpepakker indregnet 109 t.kr. i kompensationer i selskabets bruttofortjeneste.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets bruttofortjeneste udgør 268 t.kr. mod 241 t.kr. sidste år. Det ordinære resultat efter skat udgør -78 t.kr. mod -384 t.kr. sidste år. Ledelsen anser årets resultat for utilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

Coronavirussen (COVID 19) har haft direkte indflydelse på selskabets omsætning og likviditet efter regnskabsårets udløb. Der henvises til note 1 for nærmere omtale herom.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for City Hearts ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed. Herudover har virksomheden valgt at følge enkelte regler for klasse C-virksomheder.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

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, 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 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.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, andre driftsindtægter samt eksterne omkostninger.

Nettoomsætning 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 eksklusive moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Andre driftsindtægter indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktiviteter, herunder fortjeneste ved salg af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til produktion, salg, reklame, administration og tab på debitorer.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Anvendt regnskabspraksis

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiel leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og kurstab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

Skat af årets resultat

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

Balancen

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter.

Gældsforpligtelser

Øvrige gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, associerede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

<u>Note</u>	<u>2020</u> kr.	<u>2019</u> kr.
Bruttofortjeneste	268.376	241.194
3 Personaleomkostninger	-338.908	-562.793
Driftsresultat	-70.532	-321.599
Øvrige finansielle omkostninger	-7.676	-12.454
Resultat før skat	-78.208	-334.053
4 Skat af årets resultat	0	-50.435
Årets resultat	-78.208	-384.488
Forslag til resultatdisponering:		
Disponeret fra overført resultat	-78.208	-384.488
Disponeret i alt	-78.208	-384.488

Balance 31. december

Aktiver	2020	2019
<u>Note</u>	<u>kr.</u>	<u>kr.</u>
Omsætningsaktiver		
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	15.487	34.394
Tilgodehavender i alt	15.487	34.394
Likvide beholdninger	43.998	72.522
Omsætningsaktiver i alt	59.485	106.916
Aktiver i alt	59.485	106.916

Balance 31. december

Passiver	2020	2019
<u>Note</u>	<u>kr.</u>	<u>kr.</u>
Egenkapital		
Virksomhedskapital	66.666	66.666
Overført resultat	-346.240	-268.032
Egenkapital i alt	-279.574	-201.366
Gældsforpligtelser		
5 Anden gæld	47.313	20.000
Langfristede gældsforpligtelser i alt	47.313	20.000
Leverandører af varer og tjenesteydelser	10.590	23.965
Anden gæld	281.156	264.317
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	291.746	288.282
Gældsforpligtelser i alt	339.059	308.282
Passiver i alt	59.485	106.916
1 Usikkerhed om going concern		
2 Særlige poster		

Noter

1. Usikkerhed om going concern

Selskabet har i regnskabsåret 2020 oplevet en væsentlig omsætningsnedgang som følge af Coronavirussen (COVID19) og den delvise nedlukning af aktiviteter og virksomheder mv. i Danmark.

Ledelsen har derfor foretaget en tilpasning af selskabets omkostningsstruktur.

Regeringen har i forlængelse af nedlukningen af Danmark, introduceret en række hjælpepakker til støtte for erhvervslivet. Hvor længe nedlukningen vil fortsætte, konsekvenserne af nedlukningen, og hjælpepakkerne vil have for selskabet, vides ikke på nuværende tidspunkt.

Ledelsen forventer at selskabet tilføres den nødvendige likviditet i form af lån, idet de forventelige kompensationer for løn, omkostninger og omsætningsnedgang ikke vil være tilstrækkelige til at opretholde det nødvendige likviditetsberedskab, hvorfor selskabets årsrapport er aflagt med fortsat drift for øje.

2. Særlige poster

Selskabet har som følge af udbruddet af Covid-19 og de særlige hjælpepakker indregnet 109 t.kr. i kompensationer i selskabets bruttofortjeneste.

	2020 kr.	2019 kr.
	<u> </u>	<u> </u>
3. Personaleomkostninger		
Lønninger og gager	328.988	551.039
Andre omkostninger til social sikring	9.920	11.754
	<u>338.908</u>	<u>562.793</u>
 Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>2</u>	<u>2</u>
 4. Skat af årets resultat		
Årets regulering af udskudt skat	<u>0</u>	<u>50.435</u>
	<u>0</u>	<u>50.435</u>

Noter

	31/12 2020	31/12 2019
	kr.	kr.
5. Anden gæld		
Anden gæld i alt	47.313	20.000
Heraf forfalder inden for 1 år	0	0
Anden gæld i alt	47.313	20.000
Andel af gæld, der forfalder efter 5 år	0	0