

City Hearts ApS

Flæsketorvet 28, 1, 1711 København V

CVR-nr. 38 53 64 51

Årsrapport

1. januar - 31. december 2021

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 12. april 2022.

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 2021	
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse	7
Balance	8
Noter	10

Ledespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2021 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 2021 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2021.

Bestyrelse og direktion anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 2021 for opfyldt.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København V, den 12. april 2022

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 2021 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 International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisorerets etiske adfærd (IESBA Code), herunder principper om integritet, objektivitet, professionel 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 12. april 2022

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 123 t.kr. i kompensationer i selskabets bruttofortjeneste.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets bruttofortjeneste udgør 107 t.kr. mod 268 t.kr. sidste år. Det ordinære resultat efter skat udgør 126 t.kr. mod -78 t.kr. sidste år. Årets resultat er realiseret som forventet.

Kapitalberedskab

Selskabets fortsatte drift afhænger af yderligere tilførsel af driftskapital. Det er ledelsens forventning, at selskabets kapitalejere stiller den nødvendige driftskapital til rådighed, hvorfor selskabets årsrapport er aflagt med fortsat drift for øje.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

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

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. Endvidere indregnes modtagne tilskud, erstatninger og kompensationer vedrørende coronasituationen i denne post.

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 gæld og transaktioner i fremmed valuta, 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. Der nedskrives til nettorealisationsværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter

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

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter.

Gældsforpligtelser

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

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

<u>Note</u>	<u>2021</u> kr.	<u>2020</u> kr.
Bruttofortjeneste	107.465	268.376
3 Personaleomkostninger	26.766	-338.908
Driftsresultat	134.231	-70.532
Øvrige finansielle omkostninger	-8.000	-7.676
Resultat før skat	126.231	-78.208
Skat af årets resultat	0	0
Årets resultat	126.231	-78.208
Forslag til resultatdisponering:		
Overføres til overført resultat	126.231	0
Disponeret fra overført resultat	0	-78.208
Disponeret i alt	126.231	-78.208

Balance 31. december

Aktiver	2021	2020
<u>Note</u>	<u>kr.</u>	<u>kr.</u>
Omsætningsaktiver		
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	395	15.487
Andre tilgodehavender	2.925	0
Periodeafgrænsningsposter	401	0
Tilgodehavender i alt	<u>3.721</u>	<u>15.487</u>
Likvide beholdninger	<u>63.600</u>	<u>43.998</u>
Omsætningsaktiver i alt	<u>67.321</u>	<u>59.485</u>
Aktiver i alt	<u>67.321</u>	<u>59.485</u>

Balance 31. december

Passiver	2021	2020
<u>Note</u>	<u>kr.</u>	<u>kr.</u>
Egenkapital		
Virksomhedskapital	66.666	66.666
Overført resultat	-220.009	-346.240
Egenkapital i alt	-153.343	-279.574
Gældsforpligtelser		
4 Anden gæld	47.313	47.313
Langfristede gældsforpligtelser i alt	47.313	47.313
Leverandører af varer og tjenesteydelser	10.590	10.590
Anden gæld	162.761	281.156
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	173.351	291.746
Gældsforpligtelser i alt	220.664	339.059
Passiver i alt	67.321	59.485
1 Usikkerhed om going concern		
2 Særlige poster		

Noter

1. Usikkerhed om going concern

Selskabets fortsatte drift afhænger af yderligere tilførsel af driftskapital. Det er ledelsens forventning, at selskabets kapitalejere stiller den nødvendige driftskapital til rådighed, 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 123 t.kr. i kompensationer i selskabets bruttofortjeneste.

	2021 kr.	2020 kr.
	<u> </u>	<u> </u>
3. Personaleomkostninger		
Lønninger og gager	-27.533	328.988
Andre omkostninger til social sikring	767	9.920
	<u>-26.766</u>	<u>338.908</u>
 Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>0</u>	<u>2</u>
	 <u>31/12 2021</u>	 <u>31/12 2020</u>
	kr.	kr.
4. Anden gæld		
Anden gæld i alt	47.313	47.313
Heraf forfalder inden for 1 år	<u>0</u>	<u>0</u>
Anden gæld i alt	<u>47.313</u>	<u>47.313</u>
 Andel af gæld, der forfalder efter 5 år	<u>0</u>	<u>0</u>