

City Hearts ApS

Flæsketorvet 28, 1, 1711 København V

CVR-nr. 38 53 64 51

Årsrapport

1. januar - 31. december 2022

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 5. juni 2023.

Pernille Grothe Munkgaard
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 2022	
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse	7
Balance	8
Noter	10

Ledelsespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2022 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 2022 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2022.

Bestyrelse og direktion anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 2022 for opfyldt.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København V, den 5. juni 2023

Direktion

Pernille Grothe Munkgaard
Direktør

Marie Bennike
Direktør

Bestyrelse

Mikkel Sune Riegels Mortensen
Formand

Pernille Grothe Munkgaard
Bestyrelsesmedlem

Marie Bennike
Bestyrelsesmedlem

Peter Michael Jensen Bennike
Bestyrelsesmedlem

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 2022 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 revisorers 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 5. juni 2023

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 Munkgaard, Bestyrelsesmedlem
Marie Bennike, Bestyrelsesmedlem
Peter Michael Jensen Bennike, Bestyrelsesmedlem

Direktion

Pernille Grothe Munkgaard, Direktør
Marie Bennike, Direktør

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.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets bruttotab udgør -38 t.kr. mod 107 t.kr. sidste år. Det ordinære resultat efter skat udgør -47 t.kr. mod 126 t.kr. sidste år. Årets resultat er realiseret som forventet.

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

Bruttotab

Bruttotab indeholder nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling, arbejde udført for egen regning og opført under aktiver, 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 måles til dagsværdien af det aftalte vederlag 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 samt driftstabs- og konflikterstatninger. Endvidere indregnes modtagne tilskud, erstatninger og kompensationer vedrørende coronasituationen i denne post. Erstatninger indregnes, når det er overvejende sandsynligt, at virksomheden vil modtage erstatningen.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg og administration.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere.

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 samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

<u>Note</u>	<u>2022 kr.</u>	<u>2021 kr.</u>
Bruttotab	-37.996	107.465
2 Personaleomkostninger	375	26.766
Driftsresultat	-37.621	134.231
Øvrige finansielle omkostninger	-9.276	-8.000
Resultat før skat	-46.897	126.231
Skat af årets resultat	0	0
Årets resultat	-46.897	126.231
Forslag til resultatdisponering:		
Overføres til overført resultat	0	126.231
Disponeret fra overført resultat	-46.897	0
Disponeret i alt	-46.897	126.231

Balance 31. december

Aktiver			
<u>Note</u>		2022 kr.	2021 kr.
Omsætningsaktiver			
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		395	395
Andre tilgodehavender		2.304	2.925
Periodeafgrænsningsposter		95	401
Tilgodehavender i alt		<u>2.794</u>	<u>3.721</u>
Likvide beholdninger		<u>8.907</u>	<u>63.600</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>11.701</u>	<u>67.321</u>
Aktiver i alt		<u>11.701</u>	<u>67.321</u>

Balance 31. december

Passiver			
<u>Note</u>		2022 kr.	2021 kr.
Egenkapital			
	Virksomhedskapital	66.666	66.666
	Overført resultat	-266.906	-220.009
	Egenkapital i alt	-200.240	-153.343
Gældsforpligtelser			
3	Anden gæld	48.850	47.313
	Langfristede gældsforpligtelser i alt	48.850	47.313
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	5.590	10.590
	Anden gæld	157.501	162.761
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	163.091	173.351
	Gældsforpligtelser i alt	211.941	220.664
	Passiver i alt	11.701	67.321

1 Usikkerhed om going concern

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. Personaleomkostninger

	2022 kr.	2021 kr.
Lønninger og gager	-375	-27.533
Andre omkostninger til social sikring	0	767
	-375	-26.766

3. Anden gæld

	31/12 2022 kr.	31/12 2021 kr.
Anden gæld i alt	48.850	47.313
Heraf forfalder inden for 1 år	0	0
Anden gæld i alt	48.850	47.313
Andel af gæld, der forfalder efter 5 år	0	0