

The Plant ApS

Raffinaderivej 20
2300 København S

Årsrapport
8. december 2017 - 31. december 2018

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

30/05/2019

Mads Axeltøft
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger	3
------------------------------	---

Påtegninger

Ledelsespåtegning	4
-------------------------	---

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	5
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	6
--------------------------------	---

Resultatopgørelse	8
-------------------------	---

Balance	9
---------------	---

Egenkapitalopgørelse	11
----------------------------	----

Noter	12
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden

The Plant ApS
Raffinaderivej 20
2300 København S

CVR-nr: 39152681
Regnskabsår: 08/12/2017 - 31/12/2018

Ledespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsperioden 08. december 2017 - 31. december 2018 for The Plant ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er ledelsens opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling samt af resultatet.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ledelsen anser betingelserne for at udelade revision for opfyldt.

København, den 30/05/2019

Direktion

Mads Axeltoft

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets formål er at udleje lokaler til events, kurser og lignende arrangementer samt hermed beslægtet erhverv.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat udgør et underskud på 2.022 t.kr. , hvilket er helt i overensstemmelse med forventningerne.

Der er pr. 31.12.2018 en negativ egenkapital på 1.972 t.kr. Dermed har selskabet tabt hele egenkapitalen. Egenkapitalen er blevet reetableret i 2019 i form af en kapitalforhøjelse på 2.950 t.kr. i form af gældskonvertering af gæld til tilknyttet virksomhed. Der forventes et positivt resultat for 2019.

Begivenheder efter balancedagen

Der er fra balancedagen og frem til i dag ikke indtrådt forhold, som forrykker vurderingen af årsrapporten.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B.

Generelt om indregning og måling

Aktiver indregnes i balancen, når det som følge af en tidligere begivenhed er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde virksomheden, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når virksomheden som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå virksomheden, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Måling efter første indregning sker som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

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

I resultatopgørelsen indregnes indtægter, i takt med at de indtjenes, mens omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste eller -tab

Bruttofortjeneste eller -tab omfatter nettoomsætning, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer og eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Nettoomsætning ved salg af tjenesteydelser indregnes i resultatopgørelsen, når levering til køber har fundet sted. Nettoomsætning indregnes eksklusive moms, afgifter og rabatter i forbindelse med salget og måles til dagsværdien af det fastsatte vederlag.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger, der vedrører virksomhedens primære aktiviteter, herunder lokaleomkostninger, kontorholdsomkostninger, salgsfremmende omkostninger mv. I posten indgår endvidere nedskrivninger af tilgodehavender indregnet under omsætningsaktiver.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager såvel som omkostninger til social sikring, pensioner o.l. for virksomhedens medarbejdere.

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver består af regnskabsårets af- og nedskrivninger opgjort ud fra henholdsvis de fastsatte restværdier og brugstider for de enkelte aktiver og gennemførte nedskrivningstest og af gevinster og tab ved salg af materielle anlægsaktiver.

Andre finansielle indtægter

Andre finansielle indtægter består af renteindtægter

Andre finansielle omkostninger

Andre finansielle omkostninger består af renteomkostninger

Skat

Årets skat, der består af årets aktuelle skat og ændring af 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*Materielle anlægsaktiver*

Materielle anlægsaktiver inddretning af lejede lokaler måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen, omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen og omkostninger til klargøring af aktivet indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Indretning af lejede lokaler 10 år

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar 3 år

For indretning af lejede lokaler og aktiver omfattet af finansielle leasingaftaler udgør afskrivningsperioden maksimalt aftaleperioden.

Materielle anlægsaktiver nedskrives til genindvindingsværdi, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi, med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger, der vedrører efterfølgende regnskabsår. Periodeafgrænsningsposter måles til kostpris.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter kontante beholdninger og bankindeståender.

Udskudt skat

Udskudt skat indregnes af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser, hvor den skattemæssige værdi af aktiverne opgøres med udgangspunkt i den planlagte anvendelse af det enkelte aktiv.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede, skattemæssige underskud, indregnes i balancen med den værdi, aktivet forventes at kunne realiseres til, enten ved modregning i udskudte skatteforpligtelser eller som nettoskatteaktiver.

Andre finansielle forpligtelser

Andre finansielle forpligtelser måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Modtagne forudbetalinger fra kunder

Modtagne forudbetalinger fra kunder omfatter beløb, der er modtaget fra kunder forud for leveringstidspunktet.

Resultatopgørelse 8. dec. 2017 - 31. dec. 2018

	Note	2017/18 kr.
Bruttoresultat		361.816
Personaleomkostninger	1	-2.135.607
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	2	-513.698
Resultat af ordinær primær drift		-2.287.490
Andre finansielle indtægter		5.000
Øvrige finansielle omkostninger		-306.916
Ordinært resultat før skat		-2.589.405
Skat af årets resultat	3	567.750
Årets resultat		-2.021.655
Forslag til resultatdisponering		
Overført resultat		-2.021.655
I alt		-2.021.655

Balance 31. december 2018

Aktiver

	Note	2017/18 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		40.600
Indretning af lejede lokaler		4.464.885
Materielle anlægsaktiver i alt	4	4.505.485
Deposita		173.594
Finansielle anlægsaktiver i alt		173.594
Anlægsaktiver i alt		4.679.079
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		768.334
Udbytte hos tilknyttede virksomheder		100.141
Udskudte skatteaktiver		567.750
Andre tilgodehavender		766.936
Periodeafgrænsningsposter		141.060
Tilgodehavender i alt		2.344.221
Likvide beholdninger		89.853
Omsætningsaktiver i alt		2.434.074
Aktiver i alt		7.113.153

Balance 31. december 2018

Passiver

	Note	2017/18 kr.
Registreret kapital mv.		50.000
Overført resultat		-2.021.655
Egenkapital i alt		-1.971.655
Gæld til tilknyttede virksomheder		5.024.001
Langfristede gældsforpligtelser i alt		5.024.001
Modtagne forudbetalinger fra kunder		1.732.346
Leverandører af varer og tjenesteydelser		1.435.946
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring ..		892.515
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		4.060.807
Gældsforpligtelser i alt		9.084.808
Passiver i alt		7.113.153

Egenkapitalopgørelse 8. dec. 2017 - 31. dec. 2018

	Registreret kapital mv. kr.	Overført resultat kr.	I alt kr.
Egenkapital, primo	50.000	0	50.000
Årets resultat	0	-2.021.655	-2.021.655
Egenkapital, ultimo	50.000	-2.021.655	-1.971.655

Noter

1. Personaleomkostninger

	2017/18
	kr.
Løn og gager	1.974.562
Pensionsbidrag	9.000
Andre omkostninger til social sikring	29.255
Andre personaleomkostninger	122.790
	<u>2.135.607</u>

2. Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver

	2017/18
	kr.
Indretning af lejede lokaler	496.098
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	17.600
	<u>513.698</u>

3. Skat af årets resultat

	2017/18
	kr.
Ændring af udskudt skat	567.750
	<u>567.750</u>

4. Materielle anlægsaktiver i alt

	Indretning af lejede lokaler kr.	Andre Anlæg mv. kr.
Kostpris primo	0	0
Tilgang	4.960.983	58.200
Afgang	0	0
Kostpris ultimo	4.960.983	58.200
Af- og nedskrivning primo	0	0
Årets afskrivning	-496.098	-17.600
Tilbageførsel ved afgang	0	0
Af- og nedskrivning ultimo	-496.098	-17.600
Regnskabsmæssig værdi ultimo	4.464.885	40.600

5. Oplysning om eventualforpligtelser

Selskabet indgår i en dansk sambeskatning med TPFBI Holding ApS som administrationselskab. Selskabet hæfter derfor i henhold til selskabsskattelovens regler herom for indkomstskatter mv. for de sambeskattede selskaber og ligeledes for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter for de sambeskattede selskaber. De sambeskattede selskabers samlede kendte nettoforpligtelse i sambeskatningen fremgår af administrationselskabets årsregnskab.

6. Information om gennemsnitligt antal ansatte

	2017/18
Gennemsnitligt antal ansatte	6