

Escape Room Holstebro IVS

Østergade 18, 1.
7500 Holstebro

CVR-nr. 40 12 59 22

Årsrapport for 2020

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsam-
ling den 14. juni 2021

Martin Bredsgaard Høeg
dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsrapport	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december	9
Balance 31. december	10
Egenkapitalopgørelse	12
Noter til årsrapporten	13

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2020 for Escape Room Holstebro IVS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2020 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2020.

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

Årsregnskabet er ikke revideret. Ledelsen erklærer, at betingelserne herfor er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Holstebro, den 14. juni 2021

Direktion

Anna Louise Grantland
Direktør

Martin Bredsgaard Høeg
Direktør

Revisors erklæring om opstilling af årsrapport

Til kapitalejeren i Escape Room Holstebro IVS

Vi har opstillet årsrapporten for Escape Room Holstebro IVS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2020 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som ledelsen har tilvejebragt.

Årsrapporten omfatter ledelsespåtegning, ledelsesberetning, anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

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

Årsrapporten samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsrapporten, 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, ledelsen har givet os til brug for at opstille årsrapporten. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsrapporten er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Herning, den 14. juni 2021

Kreston SR
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 33 94 87 94

Ulrik Alminde
Statsautoriseret revisor
MNE-nr. mne34088

Selskabsoplysninger

Selskabet

Escape Room Holstebro IVS
Østergade 18, 1.
7500 Holstebro

CVR-nr.: 40 12 59 22

Regnskabsperiode: 1. januar - 31. december 2020

Hjemsted: Holstebro

Direktion

Anna Louise Grantland, direktør
Martin Bredsgaard Høeg, direktør

Revisor

Kreston SR
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Nygade 4, 1.
7400 Herning

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er drive eventbaseret virksomhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2020 udviser et overskud på kr. 72.404, og selskabets balance pr. 31. december 2020 udviser en egenkapital på kr. 48.010.

Covid-19 har gjort 2020 til et meget udfordrende år for LOCKED konceptet. Aktiviteten har været lukket ned i minimum 4 måneder og derudover har flere måneder i resten af året været præget af udfordret drift og nedgang i det normale antal af bookinger. Generelt har firmaarrangementer været aflyst hvilket også har haft en negativ indflydelse på LOCKED selskabernes omsætning.

LOCKED har i 2020 deltaget i Tv-programmet Løvens Hule, hvor Mia Wagner og Jan Lehrmann købte sig ind i virksomheden med hver 10% ejerandel på koncern niveau.

Det forventes at LOCKED efter Covid-19 vil opleve stigende efterspørgsel grundet eksponeringen på TV samt den generelle lyst til oplevelser blandt befolkningen."

Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning

Efter regnskabsårets afslutning er den globale Corona krise med Covid-19 fortsat. På nuværende tidspunkt kendes ikke den fulde konsekvens af krisen, herunder krisens forventede varighed og økonomiske indflydelse. Ledelsens holdning er på nuværende tidspunkt, at krisens værste konsekvenser relativt hurtigt overstås og sammenholdt med regeringens hjælpepakker, vil der ikke være væsentlig usikkerhed for virksomhedens evne til at fortsætte driften.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Escape Room Holstebro IVS for 2020 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg af regler fra regnskabsklasse C.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2020 er aflagt i kr.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

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 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 samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

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

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Selskabet anvender bestemmelsen i årsregnskabslovens § 32, hvorefter selskabets omsætning ikke er oplyst.

Bruttofortjeneste er et sammendrag af nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling samt andre driftsindtægter med fradrag af omkostninger til råvarer og hjælpematerialer og andre eksterne omkostninger.

Anvendt regnskabspraksis

Nettoomsætning

Indtægter ved salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, hvis risikoovergang, normalt ved levering til køber, har fundet sted, og hvis indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget.

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer indeholder det forbrug af råvarer og hjælpematerialer, der er anvendt for at opnå årets nettoomsætning.

Andre driftsindtægter

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

Særlige poster

Der er oplyst om særlige poster i en note, alene på grund af deres art. Særlige poster består af modtaget kompensation i forbindelse med Corona krisen med Covid-19.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, operationelle leasingomkostninger mv.

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.

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

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 finansiell leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

Skat af årets resultat

Virksomheden er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning.

Anvendt regnskabspraksis

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud til nedsættelse af eget skattemæssigt overskud.

Årets skat, som 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

Andre finansielle anlægsaktiver

Andre finansielle anlægsaktiver, der består af depositum, måles til kostpris på balancedagen.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Der foretages nedskrivning til imødegåelse af tab, hvor der vurderes at være indtruffet en objektiv indikation på, at et tilgodehavende eller en portefølje af tilgodehavender er værdiforringet. Hvis der foreligger en objektiv indikation på, at et individuelt tilgodehavende er værdiforringet, foretages nedskrivning på individuelt niveau.

Egenkapital

Reserve for iværksætterselskaber

Reserven omfatter beløb, som iværksætterselskabet skal henlægge efter selskabslovens regler om iværksætterselskaber. Hvert år henlægges mindst 25 pct. af det årlige overskud indtil reserven for iværksætterselskaber sammen med selskabskapitalen udgør mindst kr. 40.000.

Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter.

Selskabet er sambeskattet med koncernforbundne danske selskaber. Den aktuelle selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster og med fuld fordeling med refusion vedrørende skattemæssige underskud. De sambeskattede selskaber indgår i acontoskatteordningen.

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. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen bortset fra poster, der føres direkte på egenkapitalen.

Anvendt regnskabspraksis

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt under-skud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juri-diske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealisationsværdi.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede 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		310.186	187.133
Personaleomkostninger	2	<u>-206.754</u>	<u>-66.846</u>
Resultat før af- og nedskrivninger (EBITDA)		103.432	120.287
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver		<u>-11.440</u>	<u>-144.818</u>
Resultat før finansielle poster		91.992	-24.531
Finansielle indtægter	3	276	0
Finansielle omkostninger	4	<u>-3.082</u>	<u>-822</u>
Resultat før skat		89.186	-25.353
Skat af årets resultat	5	<u>-16.782</u>	<u>958</u>
Årets resultat		<u>72.404</u>	<u>-24.395</u>
Overført til reserve for iværksætterselskaber		39.999	0
Overført resultat		<u>32.405</u>	<u>-24.395</u>
		<u>72.404</u>	<u>-24.395</u>

Balance 31. december

	<u>Note</u>	<u>2020</u>	<u>2019</u>
		kr.	kr.
Aktiver			
Deposita		30.000	30.000
Finansielle anlægsaktiver		30.000	30.000
Anlægsaktiver i alt		30.000	30.000
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		600	11.000
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		17.747	0
Selskabsskat		0	958
Tilgodehavender		18.347	11.958
Likvide beholdninger		249.877	126.603
Omsætningsaktiver i alt		268.224	138.561
Aktiver i alt		298.224	168.561

Balance 31. december

	<u>Note</u>	<u>2020</u> kr.	<u>2019</u> kr.
Passiver			
Virksomhedskapital		1	1
Reserve for iværksætterselskab		39.999	0
Overført resultat		8.010	-24.395
Egenkapital		<u>48.010</u>	<u>-24.394</u>
Leverandører af varer og tjenesteydelser		0	71
Gæld til tilknyttede virksomheder		117.688	143.153
Selskabsskat		16.782	0
Anden gæld		115.744	49.731
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>250.214</u>	<u>192.955</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>250.214</u>	<u>192.955</u>
Passiver i alt		<u>298.224</u>	<u>168.561</u>
Eventualforpligtelser	6		

Egenkapitaloppgørelse

	Virksomheds- kapital	Reserve for iværksættelse skab	Overført resultat	I alt
Egenkapital 1. januar 2020	1	0	-24.395	-24.394
Årets resultat	0	39.999	32.405	72.404
Egenkapital 31. december 2020	1	39.999	8.010	48.010

Noter

	<u>2020</u>	<u>2019</u>
	kr.	kr.
1 Særlige poster		
Corona, kompensation		
Kompensation, faste omkostninger	<u>28.061</u>	<u>0</u>
	<u>28.061</u>	<u>0</u>
2 Personaleomkostninger		
Lønninger	202.874	53.052
Andre omkostninger til social sikring	3.305	663
Andre personaleomkostninger	<u>575</u>	<u>13.131</u>
	<u>206.754</u>	<u>66.846</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>1</u>	<u>1</u>
3 Finansielle indtægter		
Renteindtægter fra tilknyttede virksomheder	<u>276</u>	<u>0</u>
	<u>276</u>	<u>0</u>
4 Finansielle omkostninger		
Finansielle omkostninger tilknyttede virksomheder	2.331	710
Andre finansielle omkostninger	<u>751</u>	<u>112</u>
	<u>3.082</u>	<u>822</u>

Noter

	<u>2020</u>	<u>2019</u>
	kr.	kr.
5 Skat af årets resultat		
Årets aktuelle skat	<u>16.782</u>	<u>-958</u>
	<u>16.782</u>	<u>-958</u>

6 Eventualforpligtelser

Selskabet er sambeskattet med moderselskabet Locked Holding ApS (Administrationselskab) og hæfter solidarisk med øvrige sambeskattede selskaber for betaling af selskabsskat samt for kildeskat på udbytter, renter og royalties.

Selskabet har indgået huslejekontrakt med en samlet huslejepligtelse på 60.000 kr.

Dette dokument er underskrevet af nedenstående parter, der med deres underskrift har bekræftet dokumentets indhold samt alle datoer i dokumentet.

This document is signed by the following parties with their signatures confirming the documents content and all dates in the document.

Ulrik Alminde

Som Revisor NEM ID
På vegne af Kreston SR Statsautoriseret Revisionspartners...
RID: 97212329
Tidspunkt for underskrift: 14-06-2021 kl.: 12:52:27
Underskrevet med NemID

Anna Louise Grantland

Som Direktør NEM ID
PID: 9208-2002-2-240797304868
Tidspunkt for underskrift: 14-06-2021 kl.: 14:10:22
Underskrevet med NemID

Martin Bredsgaard Høeg

Som Direktør NEM ID
PID: 9208-2002-2-838715209481
Tidspunkt for underskrift: 14-06-2021 kl.: 14:08:47
Underskrevet med NemID

Martin Bredsgaard Høeg

Som Dirigent NEM ID
PID: 9208-2002-2-838715209481
Tidspunkt for underskrift: 14-06-2021 kl.: 14:08:47
Underskrevet med NemID

This document is signed with esignatur. Embedded in the document is the original agreement document and a signed data object for each signatory. The signed data object contains a mathematical hash value calculated from the original agreement document, which secures that the signatures is related to precisely this document only. Prove for the originality and validity of signatures can always be lifted as legal evidence.

The document is locked for changes and all cryptographic signature certificates are embedded in this PDF. The signatures therefore comply with all public recommendations and laws for digital signatures. With esignatur's solution, it is ensured that all European laws are respected in relation to sensitive information and valid digital signatures. If you would like more information about digital documents signed with esignatur, please visit our website at www.esignatur.dk.

This document has esignatur Agreement-ID: 8bbd8f4cTzy242504835