

DESIGN CAVE ApS

Fredens Torv 1 B, st. tv.

8000 Aarhus C

CVR-nr. 40258248

Årsrapport for 2021

3. regnskabsår

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den

Peter Mauritzen Holvad
Dirigent

Indholdsfortegnelse

Virksomhedsoplysninger	3
Ledespåtegning	4
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	5
Ledelsesberetning	6
Resultatopgørelse	7
Balance	8
Noter	10
Anvendt regnskabspraksis	11



Virksomhedsoplysninger

Virksomheden

DESIGN CAVE ApS
Fredens Torv 1 B, st. tv.
8000 Aarhus C
Telefon 45257156
E-mail contact@designcave.dk
Hjemmeside Designcave.dk
CVR-nr. 40258248
Stiftelsesdato 12. februar 2019
Regnskabsår 1. januar 2021 - 31. december 2021

Direktion

Peter Mauritzen Holvad , Direktør

Revisor

Regnskabsfabrikanten A/S
Vejlevej 12
7000 Fredericia
Telefon 71 99 55 45
E-mail mail@regnskabsfabrikanten.dk
Hjemmeside www.regnskabsfabrikanten.dk
CVR-nr. 38980149



Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar 2021 - 31. december 2021 for DESIGN CAVE ApS.

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 2021 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2021 - 31. december 2021.

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

Betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet anses som opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Aarhus C, den

Direktion

Peter Mauritzen Holvad
Direktør



Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i DESIGN CAVE ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for DESIGN CAVE ApS for regnskabsåret 1. januar 2021 - 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 den regnskabspraksis, der er beskrevet i regnskabet. 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 opstilling 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.

Fredericia, den

Regnskabsfabrikanten A/S

CVR-nr. 38980149

Allan Bernhard
Registreret revisor
mne33679



Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter består i at designe, source og levere non food produkter til detailhandlen.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for regnskabsåret 1. januar 2021 - 31. december 2021 udviser et resultat på kr. 255.401, og selskabets balance pr. 31. december 2021 udviser en balancesum på kr. 6.110.509, og en egenkapital på kr. -293.849.



Resultatopgørelse

	Note	2021 kr.	2020 kr.
Bruttofortjeneste		1.079.595	34.802
Personaleomkostninger	1	-818.331	-312.982
Driftsresultat		261.264	-278.180
Finansielle omkostninger		-98.026	-120.432
Resultat før skat		163.238	-398.612
Skat af årets resultat		92.163	0
Årets resultat		255.401	-398.612
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		255.401	-398.612
Resultatdisponering		255.401	-398.612



Balance 31. december 2021

	Note	2021 kr.	2020 kr.
Aktiver			
Deposita		15.000	0
Finansielle anlægsaktiver		15.000	0
Anlægsaktiver		15.000	0
Forudbetalinger for varer		3.016.366	739.118
Varebeholdninger		3.016.366	739.118
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		2.952.220	2.055.321
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		10.500	5.250
Udsudte skatteaktiver		92.163	0
Andre tilgodehavender		23.700	20.889
Tilgodehavender		3.078.583	2.081.460
Likvide beholdninger		560	560
Omsætningsaktiver		6.095.509	2.821.138
Aktiver		6.110.509	2.821.138



Balance 31. december 2021

	Note	2021 kr.	2020 kr.
Passiver			
Virksomhedskapital		40.000	0
Overført resultat		-333.849	-589.250
Egenkapital		-293.849	-589.250
Gæld til banker		4.452.869	2.907.545
Leverandører af varer og tjenesteydelser		252.649	60.675
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		987.371	435.850
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse		711.469	6.318
Kortfristede gældsforpligtelser		6.404.358	3.410.388
Gældsforpligtelser		6.404.358	3.410.388
Passiver		6.110.509	2.821.138
Going concern	2		
Eventualforpligtelser	3		
Sikkerhedsstillelser og pantsætninger	4		



Noter

	2021	2020
1. Personaleomkostninger		
Lønninger	638.194	310.602
Pensioner	168.057	0
Andre omkostninger til social sikring	12.080	2.380
	818.331	312.982
Gennemsnitligt antal beskæftigede	<u>2</u>	<u>1</u>

2. Going concern

Det er ledelsens klare opfattelse, at selskabet fortsat vil have den fornødne likviditet til rådighed i regnskabsåret 2022 og at selskabet er going concern.

3. Eventualforpligtelser

Selskabet er sambeskattet med de øvrige selskaber i koncernen og hæfter solidarisk for de skatter, som vedrører sambeskatningen.

Det samlede beløb fremgår af årsrapporten for CPMH Holding ApS, der er administrationselskab i sambeskatningen.

4. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger

Til sikkerhed for selskabets banklån har bankforbindelsen optaget fordringspant i selskabets tilgodehavender for salg og serviceydelser for nom t.kr. 2.000.



Anvendt regnskabspraksis

Generelt

Årsrapporten for DESIGN CAVE ApS for 2021 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

Rettelse af væsentlige fejl vedrørende foregående år

Forudbetalte varer er i årsregnskabet 2020 værdiansat t.kr. 338 for højt. Fejlen er i korrigeret i sammenligningstallene, hvorved årets resultat og egenkapital 2020 er t.kr. 338 lavere end anført i årsregnskabet 2020. Idet fejlen er korrigeret i sammenligningstallene, har fejlen ingen indvirkning på årets resultat for 2021.

Rapporteringsvaluta

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

Generelt

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste og -tab

Med henvisning til årsregnskabslovens § 32 er visse indtægter og omkostninger sammendraget i regnskabsposten bruttofortjeneste.

Bruttofortjenesten består af en sammentrækning af regnskabsposterne nettoomsætning, andre driftsindtægter, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

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, afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og øvrige lønrelaterede omkostninger, herunder feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Andre personaleomkostninger indregnes under andre eksterne omkostninger.

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 vedrørende gæld og transaktioner i fremmed valuta, samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat med fradrag af den del af årets skat, der vedrører egenkapitalbevægelser. Aktuel og udskudt skat vedrørende egenkapitalbevægelser indregnes direkte i egenkapitalen.

Selskabet er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning af moderselskabet og de



Anvendt regnskabspraksis

danske datterselskaber.

Den danske selskabsskat fordeles mellem overskuds- og underskudsgivende danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomst. Virksomheder med skattemæssige underskud modtager sambeskatningsbidrag fra virksomheder, som har kunnet anvende det aktuelle underskud (fuld fordeling).

Balancen

Deposita

Deposita måles til anskaffelsespris.

Varebeholdninger

Handelsvarer måles til kostpris, hvilket omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter, aktiver

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger og kortfristede værdipapirer, som uden hindring kan omsættes til likvide beholdninger, og hvorpå der kun er ubetydelige risici for værdiændringer.

Egenkapital

Egenkapitalen omfatter virksomhedskapitalen og en række øvrige egenkapitalposter, der kan være lovbestemte eller fastsat i vedtægterne.

Udskudt skat

Udskudt skat og årets regulering heraf opgøres som skatten af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet eller afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud, indregnes med den værdi, hvortil de forventes at blive anvendt, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser i virksomheder inden for samme juridiske skatteenhed og jurisdiktion.

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.

Aktuelle skatteforpligtelser

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



Anvendt regnskabspraksis

Gældsforpligtelser

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



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.

Peter Mauritzen Holvad

Som Direktør NEM ID
PID: 9208-2002-2-849485101328
Tidspunkt for underskrift: 05-02-2022 kl.: 11:51:40
Underskrevet med NemID

Allan Bernhard

Som Registreret revisor NEM ID
PID: 9208-2002-2-958805405129
Tidspunkt for underskrift: 05-02-2022 kl.: 12:11:30
Underskrevet med NemID

Peter Mauritzen Holvad

Som Dirigent NEM ID
PID: 9208-2002-2-849485101328
Tidspunkt for underskrift: 05-02-2022 kl.: 12:16:00
Underskrevet med NemID

This document has esignatur Agreement-ID: 01822axRngu246833687

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.