

## DESIGN CAVE ApS

Fredens Torv 1, st.

8000 Aarhus C

CVR-nr. 40258248

## Årsrapport for 2022

4. regnskabsår

Årsrapporten er fremlagt og godkendt  
på selskabets ordinære generalforsamling  
den

---

Frode Telstad  
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, st.  
8000 Aarhus C  
45257156  
contact@designcave.dk  
Designcave.dk  
40258248  
12. februar 2019  
1. januar 2022 - 31. december 2022

### Direktion

Peter Mauritzen Holvad

### Revisor

Regnskabsfabrikanten A/S  
Vejlevej 12  
7000 Fredericia  
71 99 55 45  
mail@regnskabsfabrikanten.dk  
www.regnskabsfabrikanten.dk  
38980149



# Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar 2022 - 31. december 2022 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 2022 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2022 - 31. december 2022.

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 2022 - 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 revisors 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 2022 - 31. december 2022 udviser et resultat på kr. 1.467.941, og selskabets balance pr. 31. december 2022 udviser en balancesum på kr. 9.826.443, og en egenkapital på kr. 3.424.093.

Selskabet har i regnskabsåret modtaget et skattefrit koncerntilskud på kr. 2.250.000.



## Resultatopgørelse

	Note	2022 kr.	2021 kr.
<b>Bruttofortjeneste</b>		<b>3.916.899</b>	<b>1.079.595</b>
Personaleomkostninger	1	-1.843.114	-818.331
<b>Driftsresultat</b>		<b>2.073.785</b>	<b>261.264</b>
Finansielle omkostninger	2	-158.511	-98.026
<b>Resultat før skat</b>		<b>1.915.274</b>	<b>163.238</b>
Skat af årets resultat		-447.333	92.163
<b>Årets resultat</b>		<b>1.467.941</b>	<b>255.401</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		375.000	0
Overført resultat		1.092.941	255.401
<b>Resultatdisponering</b>		<b>1.467.941</b>	<b>255.401</b>



## Balance 31. december 2022

	Note	2022 kr.	2021 kr.
<b>Aktiver</b>			
Deposita		65.450	15.000
<b>Finansielle anlægsaktiver</b>		<b>65.450</b>	<b>15.000</b>
<b>Anlægsaktiver</b>		<b>65.450</b>	<b>15.000</b>
Forudbetalinger for varer		3.453.860	3.016.366
<b>Varebeholdninger</b>		<b>3.453.860</b>	<b>3.016.366</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		6.221.956	2.952.220
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		26.125	10.500
Udsudte skatteaktiver		23.595	92.163
Andre tilgodehavender		34.897	23.700
<b>Tilgodehavender</b>		<b>6.306.573</b>	<b>3.078.583</b>
<b>Likvide beholdninger</b>		<b>560</b>	<b>560</b>
<b>Omsætningsaktiver</b>		<b>9.760.993</b>	<b>6.095.509</b>
<b>Aktiver</b>		<b>9.826.443</b>	<b>6.110.509</b>





## Balance 31. december 2022

	Note	2022 kr.	2021 kr.
<b>Passiver</b>			
Virksomhedskapital		40.000	40.000
Overført resultat		3.009.093	-333.849
Udbytte for regnskabsåret		375.000	0
<b>Egenkapital</b>		<b>3.424.093</b>	<b>-293.849</b>
Gæld til banker		3.873.747	4.452.869
Leverandører af varer og tjenesteydelser		122.278	252.649
Selskabsskat		378.765	0
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		2.024.396	987.371
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse		3.164	711.469
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<b>6.402.350</b>	<b>6.404.358</b>
<b>Gældsforpligtelser</b>		<b>6.402.350</b>	<b>6.404.358</b>
<b>Passiver</b>		<b>9.826.443</b>	<b>6.110.509</b>
Eventualforpligtelser	3		
Sikkerhedsstillelser og pantsætninger	4		



## Noter

	2022	2021
<b>1. Personaleomkostninger</b>		
Lønninger	1.617.157	638.194
Pensioner	207.807	168.057
Andre omkostninger til social sikring	18.150	12.080
	<b>1.843.114</b>	<b>818.331</b>
Gennemsnitligt antal beskæftigede	3	2
<b>2. Finansielle omkostninger</b>		
Andre finansielle omkostninger	158.511	98.026
	<b>158.511</b>	<b>98.026</b>

### 3. Eventualforpligtelser

Selskabets eventualforpligtelser udgør pr. statusdagen t.kr. 228.

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 P. Holvad 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. 5.000.

Pr. statusdagen udgør de af pantet omfattede tilgodehavender fra salg og serviceydelser t.kr. 6.222.



# Anvendt regnskabspraksis

## Generelt

Årsrapporten for DESIGN CAVE ApS for 2022 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

## 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 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).



# Anvendt regnskabspraksis

## 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.

### 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 acontoskatte.

### Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal 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 Holvad

---

Navnet returneret af dansk MitID var:

Peter Holvad

Direktør

ID: 49fe9a92-04b3-4302-8388-e54b44141097

Tidspunkt for underskrift: 14-02-2023 kl.: 14:41:44

Underskrevet med MitID



## Allan Bernhard

---

Navnet returneret af dansk NemID var:

Allan Bernhard

Registreret revisor

ID: 71193045

Tidspunkt for underskrift: 14-02-2023 kl.: 14:46:40

Underskrevet med NemID

NEM ID

## Frode Telstad

---

Navnet returneret af dansk MitID var:

Frode Telstad

Dirigent

ID: 694bcc75-3464-4498-a962-b0d2ef51a127

Tidspunkt for underskrift: 17-02-2023 kl.: 09:27:37

Underskrevet med MitID



This document has esignatur Agreement-ID: ad2d47MsZY249401007

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](http://www.esignatur.dk).