

ØENS Hospitality ApS

c/o ØENS Advokatfirma
Lergravsvej 59, st.
2300 København S
CVR-nr. 40 33 93 88

**Årsrapport for 2020
(2. regnskabsår)**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsam-
ling den 23. april 2021

Kenneth Gudmundsson
dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december	8
Balance 31. december	9
Egenkapitalopgørelse	11
Noter til årsrapporten	12

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2020 for ØENS Hospitality ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min 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 min 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.

København, den 23. april 2021

Direktion

Søren Saaby Hansen
adm. direktør

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til kapitalejerne i ØENS Hospitality ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for ØENS Hospitality ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2020 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som virksomheden har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter 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 virksomheden med at udarbejde og præsentere årsregnskabet 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.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, er virksomhedens 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, virksomheden 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 23. april 2021

TT Revision
statsautoriseret revisionsaktieselskab
CVR-nr. 29 16 85 04

Ulrik Dyreby Kock
statsautoriseret revisor
MNE-nr. mne34112

Selskabsoplysninger**Selskabet**

ØENS Hospitality ApS
c/o ØENS Advokatfirma
Lergravsvej 59, st.
2300 København S

CVR-nr.: 40 33 93 88

Regnskabsperiode: 1. januar - 31. december 2020

Stiftet: 11. marts 2019

Regnskabsår: 2. regnskabsår

Hjemsted: København

Direktion

Søren Saaby Hansen, adm. direktør

Revisor

TT Revision
statsautoriseret revisionsaktieselskab
Indiakaj 6
2100 København Ø

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets aktiviteter er at drive virksomhed som Investerings- og udlejningsvirksomhed og dermed beslægtet virksomhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2020 udviser et underskud på kr. 44.339, og selskabets balance pr. 31. december 2020 udviser en negativ egenkapital på kr. 29.436.

Finansiering

Selskabet er finansieret ved udlån fra ejerkredsen.

Ejerkredsen har alle underskrevet en tilbagetrædelseserklæring overfor deres tilgodehavende på i alt t.kr. 100. Derudover er der afgivet støtteerklæring, således at selskabet kan opfylde sine forpligtelser i takt med de forfalder. Det er ledelsens forventning, at selskabskapitalen kan reetableres ved egen drift i takt med udlejning finder sted inden for nærmeste fremtid..

Det er således ledelsens opfattelse at der ikke hersker usikkerhed om selskabets fortsat drift.

Der henvises herudover til note 1 "Selskabets finansiering og fortsatte drift".

Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for ØENS Hospitality ApS 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. Hertil skal det fremhæves at ændringen af årsregnskabsloven vedtaget af folket inget den 20. december 2018 ikke har medført ændringer til anvendt regnskabspraksis. I forhold til årsregnskabet's bestanddele vises egenkapitalopgørelsen i indeværende år efter passiverne, idet den tidligere bestemmelse om visning som note er udgået efter de seneste ændringer til årsregnskabsloven.

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

Bruttotab

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

Bruttotab er et sammendrag af nettoomsætning med fradrag af andre eksterne omkostninger.

Anvendt regnskabspraksis

Nettoomsætning

Indtægter fra udlejning, indregnes i resultatopgørelsen, når levering og risikoovergang til køber har fundet sted, og hvis indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget.

Nettoomsætningen måles til dagsværdien af det aftalte vederlag ekskl. moms og afgifter. Alle former for afgivne rabatter er fratrukket i nettoomsætningen.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration, lokaler mv.

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af 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.

Skat af årets resultat

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

Materielle anlægsaktiver

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar samt indretning af lejede lokaler måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider og restværdier:

	Brugstid	Restværdi
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 år	0 %
Indretning af lejede lokaler	5 år	0 %

Aktiver med en kostpris på under kr. 14.100 omkostningsføres i anskaffelsesåret.

Anvendt regnskabspraksis

Fortjeneste eller tab ved salg af materielle anlægsaktiver indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter henholdsvis andre driftsomkostninger.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Likvide beholdninger

Likvider omfatter bankbeholdninger.

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.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen. Udskudt skat måles til nettorealiseringsværdi.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, 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 juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealiseringsværdi.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, selskabsdeltagere og ledelse samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

	<u>Note</u>	<u>2020</u>	<u>2019</u>
Bruttotab		-6.712	-53.477
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver		-24.436	-4.188
Resultat før finansielle poster		-31.148	-57.665
Finansielle omkostninger		-562	-61
Resultat før skat		-31.710	-57.726
Skat af årets resultat	2	-12.629	12.629
Årets resultat		<u>-44.339</u>	<u>-45.097</u>
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		-44.339	-45.097
		<u>-44.339</u>	<u>-45.097</u>

Balance 31. december

	<u>Note</u>	<u>2020</u>	<u>2019</u>
Aktiver			
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		32.145	40.354
Indretning af lejede lokaler		<u>61.411</u>	<u>77.639</u>
Materielle anlægsaktiver	3	<u>93.556</u>	<u>117.993</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>93.556</u>	<u>117.993</u>
Andre tilgodehavender		0	7.869
Udskudt skatteaktiv		<u>0</u>	<u>12.629</u>
Tilgodehavender		<u>0</u>	<u>20.498</u>
Likvide beholdninger		<u>48.370</u>	<u>84.875</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>48.370</u>	<u>105.373</u>
Aktiver i alt		<u><u>141.926</u></u>	<u><u>223.366</u></u>

Balance 31. december

	<u>Note</u>	<u>2020</u>	<u>2019</u>
Passiver			
Virksomhedskapital		60.000	60.000
Overført resultat		-89.436	-45.097
Egenkapital	4	-29.436	14.903
Selskabsdeltagere og ledelse		100.000	142.000
Langfristede gældsforpligtelser	5	100.000	142.000
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser	5	20.000	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser		28.125	11.730
Anden gæld		23.237	54.733
Kortfristede gældsforpligtelser		71.362	66.463
Gældsforpligtelser i alt		171.362	208.463
Passiver i alt		141.926	223.366
Selskabets finansiering og fortsatte drift	1		
Eventualforpligtelser	6		

Egenkapitalopgørelse

	<u>Virksomheds- kapital</u>	<u>Overført resultat</u>	<u>I alt</u>
Egenkapital 1. januar 2020	60.000	-45.097	14.903
Årets resultat	0	-44.339	-44.339
Egenkapital 31. december 2020	<u>60.000</u>	<u>-89.436</u>	<u>-29.436</u>

Noter

1 Selskabets finansiering og fortsatte drift

Selskabets resultatopgørelse for 2020 udviser et underskud på t.kr. 44. Virksomhedens balance pr.31.12.20 udviser en negativ egenkapital på t.kr. 29. Hvorfor selskabskapitalen er tabt.

Årsrapporten er aflagt med fortsat drift for øje. Ejerkredsen har alle underskrevet en tilbagetrædelseserklæring overfor deres tilgodehavende på i alt t.kr. 100. Derudover er afgivet støtteerklæring, således at selskabet kan opfylde sine forpligtelser i takt med de forfalder. Det er ledelsens forventning, at selskabskapitalen kan reetableres ved egen drift i takt med udlejning finder sted inden for nærmeste fremtid. Selskabets likviditetsberedskab vurderes som værende tilstrækkeligt til afvikling på gæld til eksterne kreditorer.

På den baggrund er det ledelsens vurdering, at selskabet vil kunne afvikle sine forpligtelser i takt med de forfalder de næste 12. mdr. frem, hvorfor årsregnskabet er aflagt med fortsat drift for øje.

	2020	2019
2 Skat af årets resultat		
Årets udskudte skat	12.629	-12.629
	12.629	-12.629

3 Materielle anlægsaktiver

	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	Indretning af lejede lokaler
Kostpris 1. januar 2020	41.038	81.143
Kostpris 31. december 2020	41.038	81.143
Af- og nedskrivninger 1. januar 2020	684	3.504
Årets afskrivninger	8.209	16.228
Af- og nedskrivninger 31. december 2020	8.893	19.732
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2020	32.145	61.411

Noter

4 Egenkapital

Virksomhedskapitalen består af 60.000 anparter à nominelt kr. 1. Ingen anparter er tillagt særlige rettigheder.

Der har ikke været ændringer i virksomhedskapitalensiden stiftelsen.

5 Langfristede gældsforpligtelser

	Gæld 1. januar 2020	Gæld 31. december 2020	Afdrag næste år	Restgæld efter 5 år
Selskabsdeltagere og ledelse	142.000	120.000	20.000	120.000
	142.000	120.000	20.000	120.000

6 Eventualforpligtelser

Huslejeforpligtelser

Selskabet har en huslejeforpligtelse på i alt t.kr. 56, idet selskabets lejemål tidligst kan opsiges med 3 måneders skriftligt varsel til ophør den 1. i en måned.