

Holidays ApS

Fortunstræde 5, 1.
1065 København K
CVR-nr. 40 81 16 21

Årsrapport for 2021 (2. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsam-
ling den 7. april 2022

Kasper Smith
dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsrapport	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december	10
Balance 31. december	11
Egenkapitalopgørelse	13
Noter	14

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2021 for Holidays 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 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2021.

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.

København K, den 7. april 2022

Direktion

Kasper Smith
direktør

Bestyrelse

Frederik Lentz Andersen
formand

Agnes Sune Buch

Kasper Smith

Anne-Dorthe Lambrechtsen
Larsen

Revisors erklæring om opstilling af årsrapport

Til kapitalejerne i Holidays ApS

Vi har opstillet årsrapporten for Holidays ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2021 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som virksomheden har tilvejebragt.

Årsrapporten 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 årsrapporten 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.

Årsrapporten samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsrapporten, 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 årsrapporten. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsrapporten er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

København, den 7. april 2022

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

Bjarne Flyvbjerg Erichsen
Statsautoriseret revisor
MNE-nr. mne47907

Selskabsoplysninger

Selskabet	Holidays ApS Fortunstræde 5, 1. 1065 København K
	CVR-nr.: 40 81 16 21
	Regnskabsperiode: 1. januar - 31. december 2021
	Stiftet: 23. september 2019
	Regnskabsår: 2. regnskabsår
	Hjemsted: København
Bestyrelse	Frederik Lentz Andersen, formand Agnes Sune Buch Kasper Smith Anne-Dorthe Lambrechtsen Larsen
Direktion	Kasper Smith, direktør
Revisor	TT Revision statsautoriseret revisionsaktieselskab Indiakaj 6 2100 København Ø

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets aktiviteter er at drive reklamebureau og produktionsvirksomhed samt anden dermed beslægtet virksomhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2021 udviser et overskud på kr. 153.109, og selskabets balance pr. 31. december 2021 udviser en egenkapital på kr. 628.849.

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 Holidays ApS for 2021 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 2021 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.

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.

Anvendt regnskabspraksis

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

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

Bruttoresultat er et sammendrag af nettoomsætning, andre driftsindtægter med fradrag af omkostninger til råvarer og hjælpematerialer og andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Indtægter ved levering af tjenesteydelser indregnes som omsætning i takt med leveringen af ydelserne, hvorved nettoomsætningen svarer til salgsværdien af årets udførte tjenesteydelser.

Indtægter fra igangværende arbejder, hvor køber har haft væsentlig indflydelse på udformningen af aktivet, indregnes som nettoomsætning i takt med, at produktionen udføres, hvorved nettoomsætningen svarer til salgsværdien af årets udførte igangværende arbejder (produktionsmetoden). Metoden anvendes, når de samlede indtægter og omkostninger på kontrakten og færdiggørelsesgraden kan måles pålideligt.

Når resultatet af en igangværende kontrakt ikke kan skønnes pålideligt, indregnes omsætningen kun svarende til de medgåede omkostninger, i det omfang det er sandsynligt, at de vil blive genindvundet.

Nettoomsætningen måles til dagsværdien af det aftalte vederlag ekskl. moms og afgifter opkrævet på vegne af tredjepart. Alle former for afgivne rabatter indregnes i omsætningen.

Direkte omkostninger

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 offentlige tilskud mv.

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.

Anvendt regnskabspraksis

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, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende transaktioner i fremmed valuta samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

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.

Anvendt regnskabspraksis

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar 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 %

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

Andre finansielle anlægsaktiver

Andre finansielle anlægsaktiver omfatter huslejedeposita, som indregnes til kostpris. Der afskrives ikke på deposita.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Igangværende arbejder for fremmed regning

Igangværende arbejder for fremmed regning måles til salgsværdien af det udførte arbejde. Salgsværdien måles på baggrund af færdiggørelsesgraden på balancedagen og de samlede forventede indtægter på det enkelte igangværende arbejde. Færdiggørelsesgraden opgøres som andelen af de afholdte omkostninger i forhold til forventede samlede omkostninger på det enkelte igangværende arbejde.

Når salgsværdien på et enkelt igangværende arbejde ikke kan opgøres pålideligt, måles salgsværdien til de medgåede omkostninger eller nettorealiseringsværdien, hvis denne er lavere.

Hvis de samlede omkostninger på det igangværende arbejde forventes at overstige den samlede salgsværdi, indregnes det forventede tab som en tabsgivende aftale under hensatte forpligtelser og omkostningsføres i resultatopgørelsen.

Omkostninger i forbindelse med salgsarbejde og opnåelse af kontrakter indregnes i resultatopgørelsen, i takt med at de afholdes.

Anvendt regnskabspraksis

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under omsætningsaktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter kassebeholdning samt indestående i pengeinstitutter.

Egenkapital

Udbytte

Foreslået udbytte vises som en særskilt post under egenkapitalen. Udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

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.

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.

Gældsforpligtelser

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

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

	<u>Note</u>	<u>2021</u>	<u>2020</u>
Bruttofortjeneste		2.868.596	3.071.196
Personaleomkostninger	1	<u>-2.587.125</u>	<u>-2.405.080</u>
Resultat før af- og nedskrivninger		281.471	666.116
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver		<u>-13.234</u>	<u>-5.399</u>
Resultat før finansielle poster		268.237	660.717
Finansielle indtægter		1.270	7
Finansielle omkostninger		<u>-57.816</u>	<u>-84.818</u>
Resultat før skat		211.691	575.906
Skat af årets resultat	2	<u>-58.582</u>	<u>-140.166</u>
Årets resultat		<u>153.109</u>	<u>435.740</u>
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		<u>153.109</u>	<u>435.740</u>
		<u>153.109</u>	<u>435.740</u>

Balance 31. december

	<u>Note</u>	<u>2021</u>	<u>2020</u>
Aktiver			
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		47.537	31.291
Materielle anlægsaktiver	3	47.537	31.291
Deposita	4	66.000	66.000
Finansielle anlægsaktiver		66.000	66.000
Anlægsaktiver i alt		113.537	97.291
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		462.870	81.875
Igangværende arbejder for fremmed regning		545.000	500.850
Andre tilgodehavender		2.650	0
Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse	5	14.210	0
Periodeafgrænsningsposter		54.403	29.480
Tilgodehavender		1.079.133	612.205
Likvide beholdninger		1.550.142	2.123.507
Omsætningsaktiver i alt		2.629.275	2.735.712
Aktiver i alt		2.742.812	2.833.003

Balance 31. december

	<u>Note</u>	<u>2021</u>	<u>2020</u>
Passiver			
Virksomhedskapital		40.000	40.000
Overført resultat		588.849	435.740
Egenkapital	6	628.849	475.740
Hensættelse til udskudt skat		70.664	60.680
Hensatte forpligtelser i alt		70.664	60.680
Feriepengeforpligtelser		137.625	0
Selskabsdeltagere og ledelse		545.525	1.431.476
Langfristede gældsforpligtelser	7	683.150	1.431.476
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser	7	500.000	0
Banker		84.851	49.601
Leverandører af varer og tjenesteydelser		114.434	139.208
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		1.436	1.707
Selskabsskat		48.598	79.486
Anden gæld		610.830	595.105
Kortfristede gældsforpligtelser		1.360.149	865.107
Gældsforpligtelser i alt		2.043.299	2.296.583
Passiver i alt		2.742.812	2.833.003

Egenkapitaloppgørelse

	Virksomheds- kapital	Overført resultat	I alt
Egenkapital 1. januar 2021	40.000	435.740	475.740
Årets resultat	0	153.109	153.109
Egenkapital 31. december 2021	40.000	588.849	628.849

Noter

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
1 Personaleomkostninger		
Lønninger	2.401.813	2.393.000
Pensioner	156.792	0
Andre omkostninger til social sikring	<u>28.520</u>	<u>12.080</u>
	<u>2.587.125</u>	<u>2.405.080</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>4</u>	<u>4</u>
2 Skat af årets resultat		
Årets aktuelle skat	48.598	79.486
Årets udskudte skat	<u>9.984</u>	<u>60.680</u>
	<u>58.582</u>	<u>140.166</u>
3 Materielle anlægsaktiver		<u>Andre anlæg, driftsmateriel og inventar</u>
Kostpris 1. januar 2021		36.690
Tilgang i årets løb		<u>29.480</u>
Kostpris 31. december 2021		<u>66.170</u>
Af- og nedskrivninger 1. januar 2021		5.399
Årets afskrivninger		<u>13.234</u>
Af- og nedskrivninger 31. december 2021		<u>18.633</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2021		<u>47.537</u>

Noter

4 Finansielle anlægsaktiver

	Deposita
Kostpris 1. januar 2021	66.000
Kostpris 31. december 2021	66.000
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2021	66.000

	2021	2020
5 Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse		
Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse	14.210	0

Tilgodehavender omfatter ulovlige lån til selskabets kapitalejere. Betingelserne for lovliggørelse af udlånene har ikke været tilstede på tidspunktet for udbetalingen.

6 Egenkapital

Virksomhedskapitalen består af 40.000 anparter à nominelt kr. 1. Ingen anparter er tillagt særlige rettigheder.

Der har ikke været ændringer i virksomhedskapitalen siden stiftelsen.

7 Langfristede gældsforpligtelser

	Gæld 1. januar 2021	Gæld 31. december 2021	Afdrag næste år	Restgæld efter 5 år
Feriepengeforpligtelser	0	137.625	0	137.625
Selskabsdeltagere og ledelse	1.431.476	1.045.525	500.000	0
	1.431.476	1.183.150	500.000	137.625

Noter

8 Eventualforpligtelser

Huslejeforpligtelse og leasingaftale

Selskabet er underlagt en 6 mdr. opsigelsesperiode vedrørende dets lejemål beliggende Fortunstræde 5, 1. sal., 1065 København K, svarende til en huslejeforpligtelse på t.kr. 66.

Derudover er indgået leasingaftale med restløbetid på 23 mdr. med en gennemsnitlig mdr. ydelse på tkr. 4, i alt t.kr. 91.

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.

Kasper Smith

Som Direktør NEM ID
PID: 9208-2002-2-868518516112
Tidspunkt for underskrift: 08-04-2022 kl.: 11:15:47
Underskrevet med NemID

Kasper Smith

Som Dirigent NEM ID
PID: 9208-2002-2-868518516112
Tidspunkt for underskrift: 08-04-2022 kl.: 11:15:47
Underskrevet med NemID

Kasper Smith

Som Bestyrelsesmedlem NEM ID
PID: 9208-2002-2-868518516112
Tidspunkt for underskrift: 08-04-2022 kl.: 11:15:47
Underskrevet med NemID

Frederik Lentz Andersen

Som Bestyrelsesformand NEM ID
PID: 9208-2002-2-253825752092
Tidspunkt for underskrift: 19-04-2022 kl.: 11:39:05
Underskrevet med NemID

Anne-Dorthe Lambrechtsen Larsen

Som Bestyrelsesmedlem NEM ID
PID: 9208-2002-2-032785667908
Tidspunkt for underskrift: 10-04-2022 kl.: 16:50:42
Underskrevet med NemID

Agnes Sune Buch

Som Bestyrelsesmedlem NEM ID
PID: 9208-2002-2-237440732071
Tidspunkt for underskrift: 19-04-2022 kl.: 09:22:46
Underskrevet med NemID

Bjarne Flyvbjerg Erichsen

Som Statsautoriseret revisor NEM ID
PID: 9208-2002-2-481005550904
Tidspunkt for underskrift: 19-04-2022 kl.: 14:21:41
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: 7e791fQKjxj247411723