

*Leonora Holidays ApS
Hestehave 15, Kær
6400 Sønderborg*

CVR-nr: 42 35 70 49

*ÅRSRAPPORT
1. januar - 31. december 2022*

(2. regnskabsår)

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 19/6 2023

Mathias Clausen
Dirigent

INDHOLDSFORTEGNELSE

Påtegninger

Ledelsespåtegning	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	4

Ledelsesberetning mv.

Selskabsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6

Årsregnskab 1. januar - 31. december 2022

Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	9
Balance	10
Noter	12

LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. januar - 31. december 2022 for Leonora Holidays ApS.

Årsrapporten, der ikke er revideret, aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Direktionen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

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 perioden 1. januar - 31. december 2022.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Sønderborg, den 19/6 2023

Direktion

Mathias Clausen

Nicolai Clausen

REVISORS ERKLÆRING OM OPSTILLING AF ÅRSREGNSKAB

Til den daglige ledelse i Leonora Holidays ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Leonora Holidays ApS for perioden 1. januar - 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 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 opstillingen 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.

Løgumkloster, den 19 /6 2023

Leif Hansen
Registreret Revisor, mne3835
medlem af FSR - danske revisorer

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet	Leonora Holidays ApS Hestehave 15, Kær 6400 Sønderborg
	Telefon: 22 41 99 81 E-mail: mail@mathiasclausen.dk
	CVR-nr.: 42 35 70 49 Stiftet: 29. april 2021 Kommune: Sønderborg Regnskabsår: 1. januar - 31. december
Direktion	Mathias Clausen Nicolai Clausen
Pengeinstitut	Frøs Herreds Sparkasse Kærvej 88 6400 Sønderborg
Ejerforhold	Mathias Clausen ApS Nicolai Clausen
Væsentligste aktivitet	Selskabets formål er at udøve virksomhed med handel og service samt aktiviteter i tilknytning hertil.
Generalforsamling	Ordinær generalforsamling afholdes 19. juni 2023 på selskabets adresse.

LEDELSESBERETNING

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter har bestået af at udøve virksomhed med handel og service samt aktiviteter i tilknytning hertil.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

GENERELT

Årsregnskabet for Leonora Holidays ApS for 2022 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for selskaber i regnskabsklasse B.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

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.

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 afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb.

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

Som målevaluta benyttes danske kroner. Alle andre valutaer anses som fremmed valuta.

RESULTATOPGØRELSEN

Generelt

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

Bruttofortjeneste

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

Nettoomsætning

Nettoomsætningen ved salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætningen indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer omfatter varekøb med fradrag af rabatter samt årets forskydning i varebeholdningerne.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, reklame, administration mv.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og øvrige lønrelaterede omkostninger.

Finansielle omkostninger

Finansielle omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter rentekomkostninger mv.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

BALANCEN

Varebeholdninger

Kostpris for varer under fremstilling omfatter kostpris for råvarer, hjælpematerialer, direkte løn og direkte og indirekte produktionsomkostninger. Indirekte produktionsomkostninger indeholder indirekte materialer og løn samt vedligeholdelse af og afskrivning på de i produktionsprocessen benyttede maskiner, fabriksbygninger og udstyr, omkostninger til fabriksadministration og ledelse samt aktiverede udviklingsomkostninger vedrørende produkterne.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Likvider

Likvide midler består af posterne "Likvide beholdninger" og virksomhedens driftskreditter, der er indregnet i posten "Kreditinstitutter" under kortfristede gældsforpligtelser.

RESULTATOPGØRELSE
1. januar 2022 til 31. december 2022

	2022	2021
BRUTTOFORTJENESTE	229.756	90.284
1 Personaleomkostninger	227.890-	83.972-
DRIFTSRESULTAT	1.866	6.312
Andre finansielle omkostninger	13.964-	5.039-
RESULTAT FØR SKAT	12.098-	1.273
Skat af årets resultat	21	870-
ÅRETS RESULTAT	12.077-	403
FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING		
Overført resultat	12.077-	403
DISPONERET I ALT	12.077-	403

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2022
AKTIVER

	2022	2021
Besætning	115.750	47.000
Varebeholdninger	115.750	47.000
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	150.000	0
Igangværende arbejder for fremmed regning	0	45.000
Andre tilgodehavender	35.708	0
Periodeafgrænsningsposter	3.496	1-
Tilgodehavender	189.204	44.999
Likvide beholdninger	0	61.916
OMSÆTNINGSAKTIVER	304.954	153.915
AKTIVER	304.954	153.915

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2022
PASSIVER

	2022	2021
Virksomhedskapital.....	40.000	40.000
Overført resultat	11.674-	403
EGENKAPITAL	28.326	40.403
 Kreditinstitutter	 35.573	 0
Leverandører af varer og tjenesteydelser	40.250	21.242
Selskabsskat	0	870
Anden gæld	194.207	86.172
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse.....	6.598	5.228
Kortfristede gældsforpligtelser	276.628	113.512
GÆLDSFORPLIGTELSE	276.628	113.512
 PASSIVER	 304.954	 153.915

NOTER

	2022	2021
1 Personaleomkostninger		
Antal personer beskæftiget.....	2	2
Lønninger	211.728	81.700
Andre omkostninger til social sikring	16.162	2.272
Personaleomkostninger i alt	227.890	83.972

Mathias Clausen

Navnet returneret af dansk MitID var:

Mathias Clausen

Direktør

ID: f495e083-4a12-466c-babe-b3062f0e99a5

Tidspunkt for underskrift: 20-06-2023 kl.: 15:07:18

Underskrevet med MitID



Mathias Clausen

Navnet returneret af dansk MitID var:

Mathias Clausen

Dirigent

ID: f495e083-4a12-466c-babe-b3062f0e99a5

Tidspunkt for underskrift: 20-06-2023 kl.: 15:07:18

Underskrevet med MitID



Nicolai Clausen

Navnet returneret af dansk MitID var:

Nicolai Clausen

Direktør

ID: 99160b28-8df1-4ddd-a150-1905059a8139

Tidspunkt for underskrift: 22-06-2023 kl.: 16:59:56

Underskrevet med MitID



Leif Hansen

Navnet returneret af dansk NemID var:

Leif Hansen

Revisor

ID: 1104917941769

Tidspunkt for underskrift: 23-06-2023 kl.: 05:30:53

Underskrevet med NemID

NEM ID