

# A/S af 17. december 1984

Gammel Mønt 25, 1117 København K

CVR-nr. 65 58 73 19

## Årsrapport

2019

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling  
den / 2020.

---

John Bregninge  
Dirigent

## Indholdsfortegnelse

---

	<u>Side</u>
<b>Påtegninger</b>	
Ledespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2
<b>Ledelsesberetning</b>	
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
<b>Årsregnskab 1. januar - 31. december 2019</b>	
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse	9
Balance	10
Noter	12

## Ledelsespåtegning

---

Bestyrelse og direktion har dags dato aflagt årsrapporten for 2019 for A/S af 17. december 1984.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter vores opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2019 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2019.

Bestyrelse og direktion anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 2019 for opfyldt.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København K, den / 2020. 6. maj 2020

### Direktion

Jens Peter Møller

### Bestyrelse

Peter Bernhoft  
formand

John Bregninge

Jens Peter Møller

## **Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab**

---

### **Til kapitalejeren i A/S af 17. december 1984**

Vi har opstillet årsregnskabet for A/S af 17. december 1984 for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2019 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 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 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.

Glostrup, den     /     2020.

### **PKF Munkebo Vindelev**

Statsautoriseret Revisionsaktieselskab  
CVR-nr. 14 11 92 99

H. Munkebo Christiansen

Statsautoriseret revisor  
mne3644

## Selskabsoplysninger

---

<b>Selskabet</b>	A/S af 17. december 1984 Gammel Mønt 25 1117 København K
	Telefon: 33 14 83 81 Hjemmeside: <a href="http://www.englishsilverhouse.dk">www.englishsilverhouse.dk</a>
	CVR-nr.: 65 58 73 19 Stiftet: 9. marts 1984 Hjemsted: Københavns Kommune Regnskabsår: 1. januar - 31. december 36. regnskabsår
<b>Bestyrelse</b>	Peter Bernhoft, formand John Bregninge Jens Peter Møller
<b>Direktion</b>	Jens Peter Møller
<b>Revisor</b>	PKF Munkebo Vindelev, Statsautoriseret Revisionsaktieselskab Hovedvejen 56 2600 Glostrup
<b>Bankforbindelse</b>	Danske Bank, Holmens Kanal 2, 1090 København K

## Ledelsesberetning

---

### Selskabets væsentligste aktiviteter

Hovedaktiviteten har i lighed med tidligere år bestået i at drive detailhandel.

### Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat efter skat udgør -184 t.kr. mod -130 t.kr. sidste år. Ledelsen anser årets resultat for utilfredsstillende.

### Begivenheder efter regnskabsårets udløb

Efter regnskabsårets afslutning er der ikke indtruffet begivenheder, som vil kunne forrykke selskabets finansielle stilling væsentligt.

## Anvendt regnskabspraksis

---

Årsrapporten for A/S af 17. december 1984 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed. Herudover har virksomheden valgt at følge enkelte regler for klasse C-virksomheder.

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

### Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, 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 nedenfor for hver enkelt regnskabspost.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsrapporten aflægges, og som vedrører forhold, der eksisterede på balancedagen.

## Resultatopgørelsen

### Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, vareforbrug samt andre eksterne omkostninger.

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

Vareforbrug omfatter kostpris for forbrug af handelsvarer, som kan henføres til årets nettoomsætning.

Andre driftsindtægter indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktiviteter.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, reklame, administration og lokaler.

## Anvendt regnskabspraksis

---

### 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.

### Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger samt fortjeneste og tab ved salg af materielle anlægsaktiver.

### Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

### Skat af årets resultat

Årets skat, der 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

### Immaterielle anlægsaktiver

#### Rettigheder

Rettigheder måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Rettigheder afskrives lineært over 5 år.

#### Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger og nedskrivninger.

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

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Småaktiver med en kostpris på under 13.800 kr. pr. enhed indregnes i anskaffelsesåret som omkostninger i resultatopgørelsen.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under af- og nedskrivninger.



## Anvendt regnskabspraksis

---

### Nedskrivning på anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af såvel immaterielle som materielle anlægsaktiver vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse, ud over det som udtrykkes ved afskrivning.

Foreligger der indikationer på værdiforringelse, foretages nedskrivningstest af hvert enkelt aktiv henholdsvis gruppe af aktiver. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, såfremt denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Som genindvindingsværdi anvendes den højeste værdi af nettosalgspris og kapitalværdi. Kapitalværdien opgøres som nutidsværdien af de forventede nettopengestrømme fra anvendelsen af aktivet eller aktivgruppen.

### Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris på grundlag af vejede gennemsnitspriser. Er nettorealisationsevnen lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Kostpris for handelsvarer samt råvarer og hjælpematerialer omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealisationsevnen med henblik på at imødegå forventede tab.

### Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, som er indregnet under aktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

### Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter og kontantbeholdninger.

### Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser indregnes i balancen med det beløb, der kan beregnes på grundlag af årets forventede skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter. Skattetilgodehavender og -forpligtelser præsenteres modregnet i det omfang, der er legal modregningsadgang, og posterne forventes afregnet netto eller samtidig.

Udskudt skat er skatten af alle 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 på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat.

## Anvendt regnskabspraksis

---

### Gældsforpligtelser

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

## Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

<u>Note</u>	<u>2019</u>	<u>2018</u>
<b>Bruttofortjeneste</b>	<b>54.298</b>	<b>106.112</b>
1 Personaleomkostninger	-231.439	-231.137
Af- og nedskrivninger af immaterielle anlægsaktiver	-5.000	-5.000
<b>Resultat før finansielle poster</b>	<b>-182.141</b>	<b>-130.025</b>
Øvrige finansielle omkostninger	-2.112	0
<b>Resultat før skat</b>	<b>-184.253</b>	<b>-130.025</b>
Skat af årets resultat	0	0
<b>Årets resultat</b>	<b>-184.253</b>	<b>-130.025</b>
<b>Forslag til resultatdisponering:</b>		
Disponeret fra overført resultat	-184.253	-130.025
<b>Disponeret i alt</b>	<b>-184.253</b>	<b>-130.025</b>

**Balance 31. december**


---

<b>Aktiver</b>		
Note	<u>2019</u>	<u>2018</u>
<b>Anlægsaktiver</b>		
2 Rettigheder	<u>5.000</u>	<u>10.000</u>
Immaterielle anlægsaktiver i alt	<u>5.000</u>	<u>10.000</u>
<b>Anlægsaktiver i alt</b>	<b><u>5.000</u></b>	<b><u>10.000</u></b>
<b>Omsætningsaktiver</b>		
Fremstillede varer og handelsvarer	<u>648.750</u>	<u>546.475</u>
Varebeholdninger i alt	<u>648.750</u>	<u>546.475</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	69.801	122.175
Andre tilgodehavender	65.200	65.200
Periodeafgrænsningsposter	<u>3.925</u>	<u>0</u>
Tilgodehavender i alt	<u>138.926</u>	<u>187.375</u>
Likvide beholdninger	<u>263.147</u>	<u>303.159</u>
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<b><u>1.050.823</u></b>	<b><u>1.037.009</u></b>
<b>Aktiver i alt</b>	<b><u>1.055.823</u></b>	<b><u>1.047.009</u></b>

**Balance 31. december**


---

<b>Passiver</b>		<u>2019</u>	<u>2018</u>
Note			
<b>Egenkapital</b>			
3	Virksomhedskapital	500.000	500.000
4	Overført resultat	<u>215.760</u>	<u>290.013</u>
	<b>Egenkapital i alt</b>	<b><u>715.760</u></b>	<b><u>790.013</u></b>
 <b>Gældsforpligtelser</b>			
	Modtagne forudbetalinger fra kunder	40.662	72.748
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	48.336	17.273
	Gæld til tilknyttede virksomheder	72.113	0
	Anden gæld	<u>178.952</u>	<u>166.975</u>
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>340.063</u>	<u>256.996</u>
	<b>Gældsforpligtelser i alt</b>	<b><u>340.063</u></b>	<b><u>256.996</u></b>
	<b>Passiver i alt</b>	<b><u>1.055.823</u></b>	<b><u>1.047.009</u></b>

**5 Eventualposter**

## Noter

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
<b>1. Personaleomkostninger</b>		
Lønninger og gager	220.000	220.060
Andre omkostninger til social sikring	11.439	11.077
	<b><u>231.439</u></b>	<b><u>231.137</u></b>
Bestyrelse	<u>15.000</u>	<u>15.000</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>2</u>	<u>2</u>
<b>2. Rettigheder</b>		
Kostpris 1. januar 2019	<u>25.000</u>	<u>25.000</u>
<b>Kostpris 31. december 2019</b>	<b><u>25.000</u></b>	<b><u>25.000</u></b>
Af- og nedskrivninger 1. januar 2019	-15.000	-15.000
Årets afskrivninger	-5.000	0
<b>Af- og nedskrivninger 31. december 2019</b>	<b><u>-20.000</u></b>	<b><u>-15.000</u></b>
<b>Regnskabsmæssig værdi 31. december 2019</b>	<b><u>5.000</u></b>	<b><u>10.000</u></b>
	<u>31/12 2019</u>	<u>31/12 2018</u>
<b>3. Virksomhedskapital</b>		
Virksomhedskapital 1. januar 2019	<u>500.000</u>	<u>500.000</u>
	<b><u>500.000</u></b>	<b><u>500.000</u></b>
<b>4. Overført resultat</b>		
Overført resultat 1. januar 2019	290.013	270.038
Årets overførte overskud eller underskud	-184.253	-130.025
Tilskud fra moderfonden	110.000	150.000
	<b><u>215.760</u></b>	<b><u>290.013</u></b>

## Noter

---

### 5. Eventualposter

#### Eventualaktiver

Selskabet har ikke medregnet et skatteaktiv på 636 t. kr., da der er usikkerhed omkring, hvornår dette kan udnyttes i fremtidig indtjening.

#### Eventualforpligtelser

Selskabet har indgået en huslejeaftale, der er opsigelig med 3 måneders varsel. Den årlige leje udgør 257 t. kr. med en forpligtelse på 64 t. kr.