

A/S af 17. december 1984

Ordrupvej 70A, 2620 Charlottenlund

CVR-nr. 65 58 73 19

Årsrapport

2021

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 21. april 2022.

John Bregninge
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
Årsregnskab 1. januar - 31. december 2021	
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse	8
Balance	9
Egenkapitalopgørelse	11
Noter	12

Ledelsespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato aflagt årsrapporten for 2021 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 2021 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2021.

Bestyrelse og direktion anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 2021 for opfyldt.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Charlottenlund, den 21. april 2022

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 2021 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De 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 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 revisoreres 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.

Glostrup, den 21. april 2022

PKF Munkebo Vindelev

Statsautoriseret Revisionsaktieselskab
CVR-nr. 14 11 92 99

H. Munkebo Christiansen
Statsautoriseret revisor
mne3644

Selskabsoplysninger

Selskabet	A/S af 17. december 1984 Ordrupvej 70A 2620 Charlottenlund Telefon: 33 14 83 81 Hjemmeside: www.englishsilverhouse.dk CVR-nr.: 65 58 73 19 Hjemsted: Gentofte kommune Regnskabsår: 1. januar - 31. december 38. regnskabsår
Bestyrelse	Peter Bernhoft, formand John Bregninge Jens Peter Møller
Direktion	Jens Peter Møller
Revisor	PKF Munkebo Vindelev, Statsautoriseret Revisionsaktieselskab Hovedvejen 56 2600 Glostrup
Bankforbindelse	Danske Bank, Holmens Kanal 2, 1090 København K

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Hovedaktiviteten har i lighed med tidligere år bestået i at drive detailhandel. I forbindelse med fraflytning til ny adresse er aktiviteten overgået til ren nethandelsbutik.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat efter skat udgør -423 t.kr. mod -347 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

Bruttotab

Bruttotab indeholder nettoomsætning, vareforbrug, andre driftsindtægter samt andre eksterne omkostninger.

Selskabet har som fortolkningsbidrag for indregning af nettoomsætning valgt IAS 18.

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 omsætning.

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

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, 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 immaterielle og 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, 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.

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

	Brugstid
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-5 år

Småaktiver med en kostpris på under 30.700 kr. pr. enhed indregnes i anskaffelsesåret som omkostninger i resultatopgørelsen.

Anvendt regnskabspraksis

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

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris på grundlag af vejede gennemsnitspriser. Er nettorealisationseværdien 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 nettorealisationseværdien 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 skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster og 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 nettorealisationseværdi.

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 nettorealisationseværdi.

Gældsforpligtelser

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

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

<u>Note</u>	<u>2021</u>	<u>2020</u>
Bruttotab	-178.167	-95.157
2 Personaleomkostninger	-235.897	-238.058
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver	<u>0</u>	<u>-5.000</u>
Resultat før finansielle poster	-414.064	-338.215
Andre finansielle indtægter	0	2
3 Øvrige finansielle omkostninger	<u>-8.780</u>	<u>-9.230</u>
Resultat før skat	-422.844	-347.443
Skat af årets resultat	<u>0</u>	<u>0</u>
Årets resultat	-422.844	-347.443
Forslag til resultatdisponering:		
Disponeret fra overført resultat	<u>-422.844</u>	<u>-347.443</u>
Disponeret i alt	-422.844	-347.443

Balance 31. december

Aktiver		
Note	2021	2020
Anlægsaktiver		
4 Rettigheder	0	0
Immaterielle anlægsaktiver i alt	0	0
5 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	0	0
Materielle anlægsaktiver i alt	0	0
Anlægsaktiver i alt	0	0
Omsætningsaktiver		
Fremstillede varer og handelsvarer	531.511	687.569
Forudbetalinger for varer	0	31.561
Varebeholdninger i alt	531.511	719.130
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	10.929	19.214
Andre tilgodehavender	68.500	65.200
Periodeafgrænsningsposter	8.450	0
Tilgodehavender i alt	87.879	84.414
Likvide beholdninger	531.847	274.406
Omsætningsaktiver i alt	1.151.237	1.077.950
Aktiver i alt	1.151.237	1.077.950

Balance 31. december

Passiver		
Note	2021	2020
Egenkapital		
Virksomhedskapital	500.000	500.000
Overført resultat	45.473	168.317
Egenkapital i alt	545.473	668.317
Gældsforpligtelser		
Modtagne forudbetalinger fra kunder	99.901	28.060
Leverandører af varer og tjenesteydelser	94.980	50.644
Gæld til tilknyttede virksomheder	230.490	58.559
Anden gæld	180.393	272.370
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	605.764	409.633
Gældsforpligtelser i alt	605.764	409.633
Passiver i alt	1.151.237	1.077.950

1 Særlige poster

6 Eventualposter

Egenkapitaloppgørelse

	<u>Virksomheds- kapital</u>	<u>Overført resul- tat</u>	<u>I alt</u>
Egenkapital 1. januar 2020	500.000	215.760	715.760
Årets overførte overskud eller underskud	0	-347.443	-347.443
Uddeling fra moderfonden	0	300.000	300.000
Egenkapital 1. januar 2021	500.000	168.317	668.317
Årets overførte overskud eller underskud	0	-422.844	-422.844
Uddeling fra moderfonden	0	300.000	300.000
	500.000	45.473	545.473

Noter

1. Særlige poster

Særlige poster omfatter kompensation for faste omkostninger modtaget i forbindelse med COVID-19-nedlukningen.

Særlige poster for året er specificeret nedenfor, herunder hvor disse er indregnet i resultatopgørelsen.

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
Indtægter:		
Kompensation, faste omkostninger	-2.586	22.425
	<u>-2.586</u>	<u>22.425</u>
Særlige poster indgår på følgende linjer i årsregnskabet:		
Bruttotab	-2.586	22.425
Resultat af særlige poster netto	<u>-2.586</u>	<u>22.425</u>

2. Personaleomkostninger

Lønninger og gager	223.828	227.350
Andre omkostninger til social sikring	12.069	10.708
	<u>235.897</u>	<u>238.058</u>
Bestyrelse	15.000	15.000
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>2</u>	<u>2</u>

3. Øvrige finansielle omkostninger

Finansielle omkostninger, tilknyttede virksomheder	7.675	9.186
Andre finansielle omkostninger	1.105	44
	<u>8.780</u>	<u>9.230</u>

Noter

	31/12 2021	31/12 2020
4. Rettigheder		
Kostpris 1. januar 2021	25.000	25.000
Afgang i årets løb	-25.000	0
Kostpris 31. december 2021	0	25.000
Af- og nedskrivninger 1. januar 2021	-25.000	-20.000
Årets afskrivninger	0	-5.000
Tilbageførsel af af- og nedskrivninger på afhændede aktiver	25.000	0
Af- og nedskrivninger 31. december 2021	0	-25.000
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2021	0	0
5. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		
Kostpris 1. januar 2021	277.215	277.215
Afgang i årets løb	-277.215	0
Kostpris 31. december 2021	0	277.215
Af- og nedskrivninger 1. januar 2021	-277.215	-277.215
Tilbageførsel af af- og nedskrivninger på afhændede aktiver	277.215	0
Af- og nedskrivninger 31. december 2021	0	-277.215
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2021	0	0

6. Eventualposter

Eventualaktiver

Selskabet har ikke medregnet et skatteaktiv på 576 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 96 t. kr. med en forpligtelse på 24 t. kr.