

# A/S af 17. december 1984

Ordrupvej 70A, 2920 Charlottenlund

CVR-nr. 65 58 73 19

## Årsrapport

**2022**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 20. april 2023.

---

Jens Peter Møller  
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 2022</b>	
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse	8
Balance	9
Egenkapitalopgørelse	11
Noter	12

## Ledelsespåtegning

---

Bestyrelse og direktion har dags dato aflagt årsrapporten for 2022 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 2022 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2022.

Bestyrelse og direktion anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 2022 for opfyldt.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Charlottenlund, den 20. april 2023

### Direktion

Jens Peter Møller

### Bestyrelse

Peter Bernhoft  
formand

Jan Holger Elias Møller

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 2022 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 20. april 2023

### **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 Ordrupvej 70A 2920 Charlottenlund  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: Gentofte Kommune Regnskabsår: 1. januar - 31. december 39. regnskabsår
<b>Bestyrelse</b>	Peter Bernhoft, formand Jan Holger Elias Møller 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
<b>Modervirksomhed</b>	Jørgen Møllers Fond

## 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 -178 t.kr. mod -423 t.kr. sidste år. Ledelsen anser årets resultat for mindre tilfredsstillende.

### 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, 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 måles til dagsværdien af det aftalte vederlag 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.

### 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

### 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 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 aconto skatter.

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 nettorealisationsevnen.



## Anvendt regnskabspraksis

---

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. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til netto-realisationseværdi.

### Gældsforpligtelser

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

## Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

<u>Note</u>	<u>2022</u>	<u>2021</u>
<b>Bruttofortjeneste</b>	<b>44.668</b>	<b>-178.167</b>
2 Personaleomkostninger	-208.958	-235.897
<b>Resultat før finansielle poster</b>	<b>-164.290</b>	<b>-414.064</b>
Andre finansielle indtægter	100	0
Øvrige finansielle omkostninger	-13.797	-8.780
<b>Resultat før skat</b>	<b>-177.987</b>	<b>-422.844</b>
Skat af årets resultat	0	0
<b>Årets resultat</b>	<b>-177.987</b>	<b>-422.844</b>
<b>Forslag til resultatdisponering:</b>		
Disponeret fra overført resultat	-177.987	-422.844
<b>Disponeret i alt</b>	<b>-177.987</b>	<b>-422.844</b>

## Balance 31. december

---

<b>Aktiver</b>		
Note	2022	2021
<b>Omsætningsaktiver</b>		
Fremstillede varer og handelsvarer	668.702	531.511
Varebeholdninger i alt	668.702	531.511
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	20.622	10.929
Andre tilgodehavender	24.037	68.500
Periodeafgrænsningsposter	6.159	8.450
Tilgodehavender i alt	50.818	87.879
Likvide beholdninger	241.469	531.847
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<b>960.989</b>	<b>1.151.237</b>
<b>Aktiver i alt</b>	<b>960.989</b>	<b>1.151.237</b>

## Balance 31. december

<b>Passiver</b>		
Note	2022	2021
<b>Egenkapital</b>		
Virksomhedskapital	500.000	500.000
Overført resultat	-132.514	45.473
<b>Egenkapital i alt</b>	<b>367.486</b>	<b>545.473</b>
<b>Gældsforpligtelser</b>		
Modtagne forudbetalinger fra kunder	17.979	99.901
Leverandører af varer og tjenesteydelser	74.192	94.980
Gæld til tilknyttede virksomheder	342.604	230.490
Anden gæld	158.728	180.393
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	593.503	605.764
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>	<b>593.503</b>	<b>605.764</b>
<b>Passiver i alt</b>	<b>960.989</b>	<b>1.151.237</b>

1 Særlige poster

3 Eventualposter

## Egenkapitaloppgørelse

---

	<u>Virksomheds- kapital</u>	<u>Overført resul- tat</u>	<u>I alt</u>
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
Egenkapital 1. januar 2022	500.000	45.473	545.473
Årets overførte overskud eller underskud	0	-177.987	-177.987
	<b>500.000</b>	<b>-132.514</b>	<b>367.486</b>

## 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>2022</u>	<u>2021</u>
Indtægter:		
Kompensation, faste omkostninger	<u>0</u>	<u>-2.586</u>
	<u>0</u>	<u>-2.586</u>
Særlige poster indgår på følgende linjer i årsregnskabet:		
Bruttotab	<u>0</u>	<u>-2.586</u>
<b>Resultat af særlige poster netto</b>	<u><b>0</b></u>	<u><b>-2.586</b></u>

### 2. Personaleomkostninger

Lønninger og gager	198.581	223.828
Andre omkostninger til social sikring	<u>10.377</u>	<u>12.069</u>
	<u><b>208.958</b></u>	<u><b>235.897</b></u>
Bestyrelse	<u>15.000</u>	<u>15.000</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>1</u>	<u>2</u>

### 3. Eventualposter

#### Eventualaktiver

Selskabet har ikke medregnet et skatteaktiv på 615 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.