



Selskabet af 04082022 ApS

Vester Voldgade 104, 2. tv
1552 København

CVR-nr. 40 11 99 81

Årsrapport for 2022/23

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling den 11. december 2023

Frank Jensen
dirigent



Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsrapport	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni	8
Balance 30. juni	9
Noter	11



Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2022 - 30. juni 2023 for Selskabet af 04082022 ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2023 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2022 - 30. juni 2023.

Ledelsesberetningen indeholder efter min 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, den 11. december 2023

Direktion

Frank Jensen
direktør



Revisors erklæring om opstilling af årsrapport

Til kapitalejeren i Selskabet af 04082022 ApS

Vi har opstillet årsrapporten for Selskabet af 04082022 ApS for regnskabsåret 1. juli 2022 - 30. juni 2023 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som ledelsen har tilvejebragt.

Årsrapporten 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 vor faglige ekspertise til at assistere ledelsen 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 revisorers 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 ledelsens 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, ledelsen 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.

Roskilde, den 11. december 2023

Algade Revision
Registreret Revisionsanpartsselskab
CVR-nr. 35 66 39 16

Mick Andersen
Registreret revisor, FSR - danske revisorer
MNE-nr. mne41282



Selskabsoplysninger

Selskabet

Selskabet af 04082022 ApS
Vester Voldgade 104, 2. tv
1552 København

CVR-nr.: 40 11 99 81

Regnskabsperiode: 1. juli 2022 - 30. juni 2023

Hjemsted: København

Direktion

Frank Jensen, direktør

Revisor

Algade Revision
Registreret Revisionsanpartsselskab
Algade 5, 1
4000 Roskilde



Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Virksomhedens formål er at drive virksomhed med hud og hårtabsbehandlingsamt enhver hermed forbunden virksomhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2022/23 udviser et underskud på kr. 1.233.269, og selskabets balance pr. 30. juni 2023 udviser en negativ egenkapital på kr. 424.409.

Selskabet har en verserende sag med SKAT. Selskabets ledelse er af den overbevisning, at selskabet får medhold i sagen og aflægger derfor årsrapport efter going concern. Skulle sagen falde til SKAT's fordel, vil selskabet være konkurstruet.

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 Selskabet af 04082022 ApS for 2022/23 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2022/23 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.

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 eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

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.

Resultatopgørelsen

Bruttotab

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

Bruttotab er et sammendrag af nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling samt andre driftsindtægter med fradrag af omkostninger til råvarer og hjælpematerialer og andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Nettoomsætningen måles til dagsværdien af det aftalte vederlag ekskl. moms og afgifter. Alle former for afgivne rabatter er fratrukket i nettoomsætningen.



Anvendt regnskabspraksis

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

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 Covid-19 kompensationer, erstatning samt lønrefusioner.

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.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiell leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser 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.

Balancen

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Der foretages nedskrivning til imødegåelse af tab, hvor der vurderes at være indtruffet en objektiv indikation på, at et tilgodehavende eller en portefølje af tilgodehavender er værdiforringet. Hvis der foreligger en objektiv indikation på, at et individuelt tilgodehavende er værdiforringet, foretages nedskrivning på individuelt niveau.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter kassebeholdning samt indestående i pengeinstitutter.



Anvendt regnskabspraksis

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 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, tilknyttede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.



Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni

	<u>Note</u>	<u>2022/23</u>	<u>2021/22</u>
		kr.	kr.
Bruttotab		-475.580	2.185.229
Personaleomkostninger	1	<u>-692.325</u>	<u>-1.989.653</u>
Resultat før af- og nedskrivninger		-1.167.905	195.576
Finansielle indtægter	4	4.556	4.556
Finansielle omkostninger		<u>-55.114</u>	<u>-33.114</u>
Resultat før skat		-1.223.015	167.018
Skat af årets resultat		<u>-10.254</u>	<u>-44.792</u>
Årets resultat		<u>-1.233.269</u>	<u>122.226</u>
Overført resultat		<u>-1.233.269</u>	<u>122.226</u>
		<u>-1.233.269</u>	<u>122.226</u>



Balance 30. juni

	<u>Note</u>	<u>2023</u>	<u>2022</u>
		kr.	kr.
Aktiver			
Deposita		0	9.712
Finansielle anlægsaktiver		<u>0</u>	<u>9.712</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>0</u>	<u>9.712</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		0	641.972
Tilgodehavender hos kapitalinteresser		0	124.494
Andre tilgodehavender		155.589	282.895
Tilgodehavender		<u>155.589</u>	<u>1.049.361</u>
Likvide beholdninger		<u>5.771</u>	<u>68.298</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>161.360</u>	<u>1.117.659</u>
Aktiver i alt		<u><u>161.360</u></u>	<u><u>1.127.371</u></u>



Balance 30. juni

	<u>Note</u>	<u>2023</u>	<u>2022</u>
		kr.	kr.
Passiver			
Virksomhedskapital		50.000	50.000
Overført resultat		-474.409	758.860
Egenkapital		-424.409	808.860
Leverandører af varer og tjenesteydelser		15.042	26.346
Gæld til tilknyttede virksomheder		262.662	0
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		84.213	19.638
Selskabsskat		19.792	166.782
Anden gæld		204.060	105.745
Kortfristede gældsforpligtelser		585.769	318.511
Gældsforpligtelser i alt		585.769	318.511
Passiver i alt		161.360	1.127.371
Usikkerhed om fortsat drift (going concern)	2		



Noter

	<u>2022/23</u>	<u>2021/22</u>
	kr.	kr.
1 Personaleomkostninger		
Lønninger	662.996	1.879.209
Pensioner	15.300	15.300
Andre omkostninger til social sikring	<u>14.029</u>	<u>95.144</u>
	<u>692.325</u>	<u>1.989.653</u>
Antal heltidsbeskæftigede personer i gennemsnit	<u>3</u>	<u>3</u>

2 Usikkerhed om fortsat drift (going concern)

Selskabet har tabt egenkapitalen. Selskabet har en verserende sag med SKAT. Selskabets ledelse er af den overbevisning, at selskabet får medhold i sagen og aflægger derfor årsrapport efter going concern. Skulle sagen falde til SKAT's fordel, vil selskabet være konkurstruet.

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.

Frank Jensen

Navnet returneret af dansk MitID var:

Frank Jensen

Direktør

ID: 1c7fbe0a-b5f9-4c84-a7ef-99d48473ab62

CPR-match med dansk MitID

Tidspunkt for underskrift: 14-12-2023 kl.: 13:59:37

Underskrevet med MitID



Frank Jensen

Navnet returneret af dansk MitID var:

Frank Jensen

Dirigent

ID: 1c7fbe0a-b5f9-4c84-a7ef-99d48473ab62

CPR-match med dansk MitID

Tidspunkt for underskrift: 14-12-2023 kl.: 13:59:37

Underskrevet med MitID



Mick Andersen

Navnet returneret af dansk MitID var:

Mick Berthou Hagberg Andersen

Revisor

ID: 46c4064e-6645-477c-8388-12fa167058cd

CVR-match med dansk MitID

Tidspunkt for underskrift: 14-12-2023 kl.: 14:06:18

Underskrevet med MitID



This document has esignatur Agreement-ID: aed5fbyynnUh251374979

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.