

Divan Selskabslokaler ApS

CVR-nr.: 42136425

Industrivej Syd 1B
7400 Herning

Årsrapport
17. februar 2021 - 31. december 2021

**Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den**

30/06/2022

Yasar Sahin
Dirigent

Indhold

Virksomhedsoplysninger

Virksomhedsoplysninger

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis

Resultatopgørelse

Balance

Noter

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden

Divan Selskabslokaler ApS
Industrivej Syd 1B
7400 Herning

CVR-nr: 42136425

Regnskabsår: 17/02/2021 - 31/12/2021

Ledelsesberetning

Væsentligste aktiviteter

Selskabets aktiviteter har bestået i at udleje festlokaler samt aktiviteter i tilknytning hertil.

Udviklingen i regnskabsåret

Selskabet har i indeværende regnskabsår tabt hele selskabskapitalen, som følge af at det er selskabets første regnskabsår med Corona og der er investeret i indretning af lejede lokaler. Selskabets ledelse forventer at reetablere egenkapitalen via fremtidig indtjening.

Regnskabsåret blev som forventet, da det er selskabets første regnskabsår.

Ledelsen anser betingelserne for at udelade revision for opfyldt.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B.

Generelt om indregning og måling

Som målevaluta benyttes danske kroner. Alle andre valutaer anses som fremmed valuta. Regnskabet er udarbejdet med udgangspunkt i det historiske kostprisprincip.

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 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 afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede afskrivning af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb. Herved fordeles kurstab og -gevinst over løbetiden.

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

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

Nettoomsætning

Lejeindtægter indregnes i resultatopgørelsen ved forfald. Lejeindtægter indregnes eksklusiv moms.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration mv.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger omfatter renter og låneomkostninger.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat, som består af årets aktuelle skat og årets udskudte skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til egenkapitaltransaktioner.

Materielle anlægsaktiver

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

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

Afskrivningsgrundlaget, der opgøres som kostpris reduceret med eventuel restværdi, fordeles lineært over aktivernes forventede brugstid. Brugstid og restværdi udgør:

	Brugstid	Restværdi
Indretning lejede lokaler	10 år	0%

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles i balancen til amortiseret kostpris eller en lavere nettorealisationsværdi, hvilket her svarer til pålydende værdi med fradrag af nedskrivning til imødegåelse af tab. Nedskrivninger til tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Egenkapital

Udbytte, som ledelsen foreslår uddelt for regnskabsåret, vises som en særskilt post under egenkapitalen.

Finansielle gældsforpligtelser

Fastforrentede lån, som realkreditlån og lån hos kreditinstitutter, indregnes ved låneoptagelse til det modtagne provenu med fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I de efterfølgende perioder måles lånene til amortiseret kostpris, således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen som en rentekomkostning over låneperioden.

Øvrige gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, der i al væsentlighed svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 17. feb. 2021 - 31. dec. 2021

	Note	2021 kr.
Bruttofortjeneste/Bruttotab		-190.135
Personaleomkostninger		-126.673
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-11.195
Resultat af ordinær primær drift		-328.003
Øvrige finansielle omkostninger		-2.270
Ordinært resultat før skat		-330.273
Årets resultat		-330.273
Forslag til resultatdisponering		
Overført resultat		-330.273
I alt		-330.273

Balance 31. december 2021

Aktiver

	Note	2021
		kr.
Brugsretsaktiver		212.707
Materielle anlægsaktiver i alt		212.707
Anlægsaktiver i alt		212.707
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		62.500
Andre tilgodehavender		134.353
Tilgodehavender i alt		196.853
Likvide beholdninger		73.564
Omsætningsaktiver i alt		270.417
AKTIVER I ALT		483.124

Balance 31. december 2021

Passiver

	Note	2021
		kr.
Registreret kapital mv.		40.000
Overført resultat		-330.273
Egenkapital i alt		-290.273
Leverandører af varer og tjenesteydelser		741.433
Gældsforpligtelser til kapitalinteressere		22.798
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		9.166
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		773.397
Gældsforpligtelser i alt		773.397
PASSIVER I ALT		483.124

Noter

1. Information om gennemsnitligt antal ansatte

Gennemsnitligt antal ansatte

2021

1