

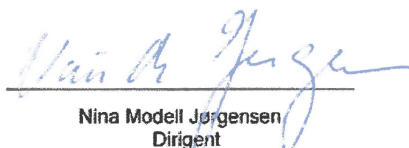
Holger og Modellen ApS

Sjællandsgade 63 1. tv, 2200 København N

CVR-nr. 31 19 09 75

**Årsrapport for perioden
1. juli 2014 til 30. juni 2015**

Årsrapporten er fremlagt og
godkendt på selskabets ordinære
generalforsamling den 18/02 2016



Nina Modell Jørgensen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledespåtegning	1
Den uafhængige revisors erklæringer	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5
Årsregnskab	
Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni	6
Balance 30. juni	7
Noter til årsrapporten	9
Anvendt regnskabspraksis	11

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2014 - 30. juni 2015 for Holger og Modellen 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 2015 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2014 - 30. juni 2015.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 18. februar 2016

Direktion


Nina Modell Jørgensen

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejeren i Holger og Modellen ApS

Erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Holger og Modellen ApS for regnskabsåret 1. juli 2014 - 30. juni 2015. Årsregnskabet, der omfatter resultatopgørelse, balance, noter og anvendt regnskabspraksis, udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet. Vi har udført vores udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR - danske revisorerers standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Dette kræver, at vi overholder revisorloven og FSR - danske revisorerers Ethiske regler samt planlægger og udfører handlinger med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for vores konklusion om årsregnskabet og derudover udfører specifikt krævede supplerende handlinger med henblik på at opnå yderligere sikkerhed for vores konklusion.

En udvidet gennemgang omfatter handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, analytiske handlinger og de specifikt krævede supplerende handlinger samt vurdering af det opnåede bevis.

Omfanget af handlinger, der udføres ved en udvidet gennemgang, er mindre end ved en revision, og vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

Den udvidede gennemgang har ikke givet anledning til forbehold.

Den uafhængige revisors erklæringer

Konklusion

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2014 - 30. juni 2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte udvidede gennemgang af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Frederiksberg, den 18. februar 2016

Baker Tilly Denmark
Godkendt Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 35 25 76 91



Henrik Sadolin Jørgensen
statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet	Holger og Modellen ApS Sjællandsgade 63 1. tv 2200 København N
	CVR-nr.: 31 19 09 75 Regnskabsår: 1. juli - 30. juni Stiftet: 1. januar 2008 Hjemsted: København
Direktion	Nina Modell Jørgensen
Revisor	Baker Tilly Denmark Godkendt Revisionspartnerselskab Nimbusparken 24, 2. 2000 Frederiksberg

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets hovedaktivitet er at drive virksomhed inden for cafe, restaurant, bageri, underholdning og herunder Poolbar samt dermed beslægtede aktiviteter.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2014/15 udviser et underskud på kr. 31.593, og selskabets balance pr. 30. juni 2015 udviser en egenkapital på kr. 212.859.

Selskabet har i regnskabsåret solgt sin aktivitet i Café Lammet.

Kapitalejer har i regnskabsåret lavet gældseftergivelse på 100.000 kr. for at styrke selskabet.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni

	Note	2014/15	2013/14
		kr.	kr.
Bruttotab		-53.548	-17.685
Personaleomkostninger	1	0	28.099
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver		0	-40.241
Resultat før finansielle poster		-53.548	-29.827
Finansielle indtægter		17.374	9
Finansielle omkostninger		-8.467	-11.872
Resultat før skat		-44.641	-41.690
Skat af årets resultat	2	13.048	-1.185
Årets resultat		-31.593	-42.875
Overført resultat		-31.593	-42.875
		-31.593	-42.875

Balance 30. juni

Note	2015 kr.	2014 kr.
Aktiver		
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	0	194.767
Materielle anlægsaktiver	<u>0</u>	<u>194.767</u>
Andre tilgodehavender	227.364	0
Deposita	20.669	57.780
Finansielle anlægsaktiver	<u>248.033</u>	<u>57.780</u>
Anlægsaktiver i alt	<u>248.033</u>	<u>252.547</u>
Andre tilgodehavender	93.826	31.309
Udskudt skatteaktiv	15.276	2.228
Tilgodehavender	<u>109.102</u>	<u>33.537</u>
Likvide beholdninger	<u>1.430</u>	<u>78.447</u>
Omsætningsaktiver i alt	<u>110.532</u>	<u>111.984</u>
Aktiver i alt	<u><u>358.565</u></u>	<u><u>364.531</u></u>

Balance 30. juni

	Note	2015	2014
		kr.	kr.
Passiver			
Selskabskapital		125.000	125.000
Overført resultat		87.859	19.451
Egenkapital	4	212.859	144.451
Leverandører af varer og tjenesteydelser		12.500	0
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		90.266	107.587
Selskabsskat		4.964	4.964
Anden gæld		37.976	18.476
Periodeafgrænsningsposter		0	89.053
Kortfristede gældsforpligtelser		145.706	220.080
Gældsforpligtelser i alt		145.706	220.080
Passiver i alt		358.565	364.531

Noter til årsrapporten

	2014/15	2013/14
	kr.	kr.
1 Personaleomkostninger		
Lønninger	0	-30.877
Andre personaleomkostninger	0	2.778
	<u>0</u>	<u>-28.099</u>
2 Skat af årets resultat		
Årets udskudte skat	-8.854	0
Regulering af skat vedrørende tidligere år	-4.194	4.964
Regulering af udskudt skat tidligere år	0	-3.779
	<u>-13.048</u>	<u>1.185</u>
3 Materielle anlægsaktiver		Andre anlæg, driftsmateriel og inventar
		kr.
Kostpris 1. juli		194.767
Afgang i årets løb		<u>-194.767</u>
Kostpris 30. juni		<u>0</u>
Regnskabsmæssig værdi 30. juni		<u><u>0</u></u>

Noter til årsrapporten

4 Egenkapital

	Selskabskapital	Overført resultat	I alt
	kr.	kr.	kr.
Egenkapital 1. juli	125.000	19.452	144.452
Øvrige egenkapitalbevægelser	0	100.000	100.000
Årets resultat	0	-31.593	-31.593
Egenkapital 30. juni	125.000	87.859	212.859

Selskabskapitalen består af 125 anparter a nominelt kr. 1.000. Ingen anparter er tillagt særlige rettigheder.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Holger og Modellen ApS for 2014/15 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

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

Nettoomsætning

Indtægter ved salg indregnes i resultatopgørelsen, hvis risikoovergang, normalt ved levering til køber, har fundet sted, og hvis indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget.

Vareforbrug

Omkostninger til vareforbrug indeholder det forbrug af råvarer og hjælpematerialer, der er anvendt for at opnå årets nettoomsætning.

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.

Andre eksterne omkostninger

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

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og -omkostninger samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

Skat af årets resultat

Årets skat, der består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat - herunder som følge af ændring i skattesats - indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte i egenkapitalen.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

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

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

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

Kostprisen på et samlet aktiv opdeles i separate bestanddele, der afskrives hver for sig, hvis brugstiden på de enkelte bestanddele er forskellig.

Der foretages lineære afskrivninger over den forventede brugstid, baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter henholdsvis andre driftsomkostninger.

Anvendt regnskabspraksis

Finansielle anlægsaktiver

Finansielle anlægsaktiver udgøres af langfristet del af tilgodehavende vedrørende salg af cafédrift, samt deposita vedrørende lejemål.

Tilgodehavender

Tilgodehavender vedrører kortfristet del af tilgodehavende vedrørende salg af cafédrift og måles til amortiseret kostpris.

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 alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

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.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til nettorealisationsværdi.