

HPM GILLELEJE APS

CVR-nr.: 37472697

Solvænget 27
3250 Gilleleje

Årsrapport
1. juli 2021 - 30. juni 2022

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

21/10/2022

Helle Harms
Dirigent

Indhold

Virksomhedsoplysninger

Virksomhedsoplysninger

Påtegninger

Ledelsespåtegning

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis

Resultatopgørelse

Balance

Noter

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden HPM GILLELEJE APS
Solvænget 27
3250 Gilleleje
e-mailadresse: mini@turer.dk
CVR-nr: 37472697
Regnskabsår: 01/07/2021 - 30/06/2022

Ledespåtegning

Årsrapporten, der ikke er revideret, aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Direktionen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2022 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. juli 2021 - 30. juni 2022.

Selskabet opfylder bestemmelserne i årsregnskabslovens § 135 og har derved mulighed for at aflægge et ikke revideret årsregnskab.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Generalforsamlingen har besluttet, at årsregnskabet for det kommende regnskabsår ikke skal revideres.

Ledelsen anser betingelserne for at udelade revision for opfyldt.

Helsingør , den 19/10/2022

Direktion

Helle-Vibeke Harms

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter har i lighed med tidligere år bestået af cafe og værtshus.

Udviklingen i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabet har fortsat sine normale driftsaktiviteter. Der har ikke været enkeltstående begivenheder i regnskabsåret, som er af så væsentlig karakter, at det kræver omtale i ledelsesberetningen.

Årets udvikling og resultat anses for tilfredsstillende.

Selskabet arbejder på reetablering af selskabskapitalen.

Betydningsfulde hændelser indtruffet efter statusdag

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

Anvendt regnskabspraksis

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

GENERELT

Årsregnskabet for HPM Gilleleje ApS, for 2021/22 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for selskaber i regnskabsklasse B.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

Generelt om indregning og måling

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.

RESULTATOPGØRELSEN

Generelt

Med henvisning til årsregnskabslovens § 32 er visse indtægter og omkostninger sammendraget i regnskabsposten bruttofortjeneste.

Bruttofortjeneste

Sammendrag af posterne nettoomsætning, vareforbrug og øvrige omkostninger.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, operationelle leasingomkostninger mv.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og øvrige lønrelaterede omkostninger, herunder sygedagpenge til virksomhedens ansatte med fradrag af lønrefusioner fra det offentlige.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat.

BALANCEN

Immaterielle anlægsaktiver**Goodwill**

Erhvervet goodwill måles til kostpris. Der afskrives på over 10 år goodwill

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med tillæg af eventuelle opskrivninger og med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Afskrivningsgrundlagene opgøres som kostpris reduceret med eventuelle restværdier. Aktiverne afskrives lineært over den forventede brugstid.

Den forventede brugstid og restværdi i procent af kostprisen er for

Driftsmateriel og inventar	5 år	Restværdi 0 pct.
----------------------------	------	------------------

Aktiver med en kostpris under kr. 30.700 udgiftsføres i anskaffelsesåret.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med, nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for betalte acontoskatter.

Udskudte skatteforpligtelser beregnes med den gældende selskabsskatteprocent af forskellen mellem de regnskabsmæssige og skattemæssige værdier.

Udskudte skatteaktiver måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres.

Gældsforpligtelser

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

Resultatopgørelse 1. jul. 2021 - 30. jun. 2022

	Note	2021/22 kr.	2020/21 kr.
Bruttofortjeneste/Bruttotab		506.662	620.269
Personaleomkostninger		-439.130	-513.781
Lønninger			-494.080
Andre omkostninger til social sikring			-19.701
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-75.300	-155.700
Resultat af ordinær primær drift		-7.768	-49.212
Øvrige finansielle omkostninger		-29.326	-46.116
Ordinært resultat før skat		-37.094	-95.328
Årets resultat		-37.094	-95.328
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		-37.094	-95.328
I alt		-37.094	-95.328

Balance 30. juni 2022

Aktiver

	Note	2021/22	2020/21
		kr.	kr.
Goodwill		218.400	273.000
Immaterielle anlægsaktiver i alt		218.400	273.000
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar			20.701
Materielle anlægsaktiver i alt			20.701
Anlægsaktiver i alt		218.400	293.701
Råvarer og hjælpematerialer		83.178	74.972
Varebeholdninger i alt		83.178	74.972
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		2.786	398
Andre tilgodehavender		82.351	79.201
Tilgodehavender i alt		85.137	79.599
Likvide beholdninger		53.147	148.782
Omsætningsaktiver i alt		221.462	303.353
AKTIVER I ALT		439.862	597.054

Balance 30. juni 2022

Passiver

	Note	2021/22	2020/21
		kr.	kr.
Registreret kapital mv.		50.000	50.000
Overført resultat		-1.198.459	-1.161.365
Egenkapital i alt		-1.148.459	-1.111.365
Gæld til banker		439.404	408.574
Leverandører af varer og tjenesteydelser		203.716	55.113
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		75.726	321.639
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		869.475	923.093
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		1.588.321	1.708.419
Gældsforpligtelser i alt		1.588.321	1.708.419
PASSIVER I ALT		439.862	597.054

Noter

1. Information om gennemsnitligt antal ansatte

	2021/22
Gennemsnitligt antal ansatte	2