
HOUSE OF REAL ApS

CVR-nr.: 35679588

Åbenrå 29
1124 København K

Årsrapport
1. januar 2022 - 31. december 2022

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

20/06/2023

Timme Kornerup-Bang
Dirigent

Indhold

Virksomhedsoplysninger

Virksomhedsoplysninger

Påtegninger

Ledespåtegning

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis

Resultatopgørelse

Balance

Noter

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden HOUSE OF REAL ApS
Åbenrå 29
1124 København K
Telefonnummer: 25112057
e-mailadresse: info@houseofreal.dk
CVR-nr.: 35679588
Regnskabsår: 01/01/2022 - 31/12/2022

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsperioden 01. januar 2022 - 31. december 2022 for HOUSE OF REAL ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er ledelsens opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling samt af resultatet.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ledelsen anser betingelserne for at udelade revision for opfyldt.

København K, den 20/06/2023

Direktion

Jesper Jack Jørgensen

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabets formål er produktion af film og dokumentarer samt andet hermed beslægtet virksomhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Udviklingen i selskabets aktiviteter 2022 og økonomiske forhold 2022 er ikke væsentligt ændret.

Selskabets resultatopgørelse for perioden 01.01.2022 - 31.12.2022 viser et underskud på kr. 990.134.

Selskabets balance pr. 31.12.2022 viser en negativ egenkapital på kr. 1.146.722 og en balancesum på kr. 1.349.698.

Begivenheder efter regnskabets afslutning

Der har været betydelige finansierings problemer og der er tvivl omkring det fortsatte virke for selskabet..

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B. Årsrapporten er aflagt efter årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B med enkelte tilvalg fra højere regnskabsklasse.

Årsrapporten aflægges i DKK.

Den anvendte regnskabspraksis, der er uændret i forhold til sidste år, er i hovedtræk følgende:

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Bruttofortjenesten består af nettoomsætning, modregnet direkte produktionsomkostninger og andre eksterne udgifter.

Indtægtskriterium

Nettoomsætningen indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang.

Andre driftsindtægter og driftsomkostninger

Andre driftsindtægter og driftsomkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens aktiviteter, herunder fortjeneste/tab ved salg af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Andre eksterne udgifter

Andre eksterne udgifter omfatter salgsomkostninger, lokaleomkostninger og administrationsomkostninger.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusiv eventuelle feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende gæld og transaktioner i fremmed valuta samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

Selskabsskat og udskudt skat

Selskabsskatten er afsat med 22%. Selskabet indgår i sambeskatning.

Udskudt skat er beregnet med 22% af forskellen mellem regnskabs- og skattemæssige værdier.

Udskudte skatteaktiver indregnes alene med den værdi, de forventes at kunne realiseres til.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver er målt til anskaffelsesværdi med fradrag af foretagne afskrivninger.

Driftsmidler og inventar afskrives lineært over 3-5 år, afhængig af økonomisk levetid, svarende til en scrapværdi på kr. 0.

Aktiver med en kostpris under den skattemæssige grænse for småaktiver indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Finansielle anlægsaktiver

Deposita er målt til amortiseret kostpris.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominal værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventet tab.

Igangværende arbejder

Igangværende arbejder er målt til kostpris for afholdte ydelser, modregnet modtagne acontorater. Forudbetalinger på de igangværende arbejder indregnes under kortfristede gældsforpligtelser.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger består af likvider i virksomhedens kassebeholdning, samt indestående i pengeinstitutter. Likvide beholdninger indregnes til statusdagens kurs.

Egenkapital

Virksomhedens egenkapital er et udtryk for nettoaktiver. Egenkapitalen er således aktiverne, fratrukket hensættelser og gældsforpligtelser. Der er ingen særlige reserver under egenkapitalen.

Gældsforpligtelser

Gæld er målt til amortiseret kostpris, svarende til nominal værdi.

Resultatopgørelse 1. jan. 2022 - 31. dec. 2022

	Note	2022 kr.	2021 kr.
Bruttofortjeneste/Bruttotab		-250.138	664.586
Personaleomkostninger	1	-740.666	-872.228
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver			-4.304
Resultat af ordinær primær drift		-990.804	-211.946
Andre finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder			0
Andre finansielle indtægter	2	13.444	6.563
Øvrige finansielle omkostninger	3		
Finansielle omkostninger, der hidrører fra tilknyttede virksomheder			-4.976
Andre finansielle omkostninger		-12.774	-3.221
Ordinært resultat før skat		-990.134	-213.580
Skat af årets resultat			-5.244
Årets resultat		-990.134	-218.824
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen			0
Overført resultat		-990.134	
I alt		-990.134	-218.824

Balance 31. december 2022

Aktiver

	Note	2022 kr.	2021 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar			0
Materielle anlægsaktiver i alt			0
Deposita		65.359	65.359
Finansielle anlægsaktiver i alt		65.359	65.359
Anlægsaktiver i alt		65.359	65.359
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		430.254	108.601
Igangværende arbejder for fremmed regning			831.481
Udskudte skatteaktiver			0
Tilgodehavender moms og afgifter		92.517	
Andre tilgodehavender	4	197.922	119.189
Periodeafgrænsningsposter			24.834
Tilgodehavender i alt		720.693	1.084.105
Likvide beholdninger		563.646	246.472
Omsætningsaktiver i alt		1.284.339	1.330.577
AKTIVER I ALT		1.349.698	1.395.936

Balance 31. december 2022

Passiver

	Note	2022	2021
		kr.	kr.
Registreret kapital mv.		51.000	51.000
Overført resultat		-1.197.722	-207.589
Forslag til udbytte			0
Egenkapital i alt		-1.146.722	-156.589
Leverandører af varer og tjenesteydelser		246.973	59.667
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder		124.378	124.378
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring	5	183.358	
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		1.407	
Periodeafgrænsningsposter		5.514	
Kontraktlige forpligtelser		1.934.790	
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		2.496.420	1.552.525
Gældsforpligtelser i alt		2.496.420	1.552.525
PASSIVER I ALT		1.349.698	1.395.936

Noter

1. Personaleomkostninger

	kr. 2022	kr. 2021
Løn og gager	744.369	2.040.782
Pensionsbidrag	18.502	59.881
Andre omkostninger til social sikring	-22.205	59.601
	740.666	2.160.264

2. Andre finansielle indtægter

	2022	2021
Renteindtægter		
Renteindtægt, debitorer	-234	0
Renter mellemregning	0	4.978
Valutakursdifference, debitorer gevinst	-13.195	-2.166
Valutakursdifference, kreditorer gevinst	-15	-164
Valuta gevinst finansiering	0	-10.582
Renteindtægter i alt	-13.445	-7.934

3. Øvrige finansielle omkostninger

	2022	2021
Renteudgifter		
Renteudgift, bank	5.255	3.058
Renteudgift, kreditorer	0	50
Renteudgift, Told & Skat	413	161
Valutakursdifference, debitorer tab	6.212	5.913
Valutakursdifference, kreditorer tab	895	385
Renteudgifter i alt	12.774	9.569

4. Andre tilgodehavender

	2022	2021
Moms og afgifter		
Skyldig moms, primo	-3.863	0
Udgående (salg) moms	-76.138	-2
Indgående (køb) moms	274.193	-1.031
Erhvervsmoms/byggeydelse (køb i udland)	43.211	2.751
Erhvervsmoms/byggeydelse (modkonto)	-43.211	-2.751
Betalt moms	-101.675	-2.830
Moms og afgifter i alt	92.517	-3.863

5. Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring

	2022	2021
Anden gæld		
Skyldig A-skat	-81.672	-21.891
Skyldig ATP	-2.651	-1.420
Skyldig pension	-4.275	0
Skyldige feriepenge & SH	-75.612	-73.151
Skyldig AM-bidrag	-19.149	-4.934
Anden gæld i alt	-183.358	-101.396
GÆLD I ALT	-327.109	-256.351

6. Oplysning om usikkerhed om going concern

Årets resultat blev et underskud på kr. 990.134.

Selskabet har tabt hele egenkapitalen og er derfor omfattet af selskabslovens kapitalbestemmelser. Der er væsentlig usikkerhed om selskabets evne til at fortsætte driften.

Der foreligger ikke skriftligt tilsagn fra selskabets bankforbindelse om, at de vil opretholde det nuværende engagement og udvide det i det omfang, der måtte være behov for det.

Hovedanpartshavers tilgodehavende i selskabet udgør ca. tkr. 29 t.

Hovedanpartshaver er indstillet på at træde tilbage overfor selskabets øvrige kreditorer, lige som han forventer, at det vil være muligt at opretholde, og i fornødent omfang udvide selskabets bankfinansiering, hvis der måtte blive behov for det.

Ledelsen har valgt at aflægge årsregnskabet under forudsætning af selskabets fortsatte drift.

7. Oplysning om eventualforpligtelser

Selskabet er sambeskattet med House of Real Holding ApS.

Som helejet datterselskab hæfter selskabet ubegrænset og solidarisk med de øvrige selskaber i sambeskatningskredsen for danske selskabsskatter for selskabsskat, skat på udbytte og renter inden for sambeskatningskredsen.

Selskabet har i regnskabsåret ingen eventualforpligtelser.

8. Oplysning om sikkerhedsstillelser og aktiver pantsat som sikkerhed

Selskabet har ingen sikkerhedsstillelser eller aktiver pantsat som sikkerhed.

9. Information om gennemsnitligt antal ansatte

	2022
Gennemsnitligt antal ansatte	2