

JS Carline Hillerød ApS

Frejasvej 46A
3400 Hillerød

Årsrapport
12. februar 2020 - 31. december 2020

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

10/03/2021

**Jens Seidenfaden
Dirigent**

Indhold

Virksomhedsoplysninger

Virksomhedsoplysninger

Påtegninger

Ledelsespåtegning

Erklæringer

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis

Resultatopgørelse

Balance

Egenkapitalopgørelse

Noter

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden

JS Carline Hillerød ApS
Frejasvej 46A
3400 Hillerød

CVR-nr: 41160306
Regnskabsår: 12/02/2020 - 31/12/2020

Revisor

JOOST & PARTNER REGISTRERET REVISIONSANPARTSSELSKAB
Egegårdsvej 39, 1
2610 Rødovre
DK Danmark
CVR-nr: 63778710
P-enhed: 1004127790

Ledespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsperioden 12. februar 2020 - 31. december 2020 for JS Carline Hillerød 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.

Ølstykke, den 04/03/2021

Direktion

Jens Knude Seidenfaden

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger

Til den daglige ledelse i JS Carline Hillerød ApS.

Vi har opstillet årsregnskabet for JS Carline Hillerød ApS for regnskabsåret 12. februar 2020 - 31. december 2020 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet 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 vores faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisors Ethiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, er Deres 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, De har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Rødovre, 04/03/2021

Jørgen Joost , mne673
Registreret Revisor
JOOST & PARTNER REGISTRERET REVISIONSANPARTSSELSKAB
CVR: 63778710

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabets hovedaktivitet er at autoværksted og tilknyttede aktiviteter.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabet opnåede et resultat efter skat for år 2020 på -146.910 kr. Selskabets balancesum udgjorde pr. 31. december 2020 445.114 kr. og egenkapitalen udgjorde -106.910 kr. Selskabets udvikling, betegner ledelsen som værende tilfredsstillende.

Selskabets egenkapital er tabt. Ledelsen forventer en acceptabel udvikling i fremtiden, hvor igennem selskabets egenkapital forventes reetableret gennem en årrække.

Selskabets nuværende og planlagte aktiviteter ikke giver anledning til særlige finansielle risici, og selskabets likviditetsberedskab er sikret i tilstrækkeligt omfang.

Begivenheder efter regnskabets afslutning

Der er på balancetidspunktet og frem til i dag ikke indtrådt forhold, som vil kunne forrykke vurderingen af årsregnskabet væsentligt.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B. Regnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med anerkendte regnskabsprincipper.

Indregning og måling:

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder 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 årsregnskabet aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

Resultatopgørelsen:

Nettoomsætning:

Nettoomsætningen ved salg af ydelser og handelsvarer indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætning indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Bruttofortjeneste:

Grundet særlige konkurrencemæssige hensyn har selskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven valgt at sammendrage regnskabsposterne nettoomsætning og andre eksterne omkostninger i regnskabsposten bruttoresultat.

Andre driftsomkostninger:

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

Finansielle poster:

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiell leasing, op- og nedskrivninger af værdipapirer samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen.

Skat:

Selskabsskat beregnet som 22% af årets resultat efter skattelovgivningens bestemmelser omkostningsføres i resultatopgørelsen.

Balancen:

Anlægsaktiver:

Anlægsaktiverne måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger, hvilke er baseret på lineære afskrivninger over aktivernes forventede levetid.

Følgende afskrivningssatser er anvendt:

Driftsmidler	20%
Indretning lejede lokaler	10%

Småanskaffelser på indtil 14.100 kr. pr. enhed eller med indtil 3 års forventet levetid, omkostningsføres fuldt ud i regnskabsåret.

Varebeholdninger:

Varebeholdninger er optaget til anskaffelsespriser. Nedskrivning for ukurens er foretaget på baggrund af en konkret vurdering.

Tilgodehavender:

Tilgodehavender er værdiansat ud fra en individuel vurdering, hvorunder der er foretaget nedskrivning på de tilgodehavender, som skønnes behæftet med særlig risiko.

Udbytte:

Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen. Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse for tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

Skat og udskudt skat:

Selskabsskat beregnet som 22% af årets resultat efter skattelovgivningens bestemmelser omkostningsføres i resultatopgørelsen.

Den forventede skyldige skat af årets skattepligtige indkomst er opført som kortfristet gæld, mens den resterende del er opført som udskudt skat under hensættelser. Hensættelse til udskudt skat dækker den skat, der skal betales, såfremt selskabets aktiver sælges til de værdier, de er opført til i årsregnskabet.

Gældsforpligtelser:

Gældsforpligtelser er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

Resultatopgørelse 12. feb. 2020 - 31. dec. 2020

	Note	2020 kr.
Bruttofortjeneste/Bruttotab		46.627
Personaleomkostninger	1	-222.809
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	2	-10.700
Resultat af ordinær primær drift		-186.882
Andre finansielle omkostninger		-624
Ordinært resultat før skat		-187.506
Skat af årets resultat	3	40.596
Årets resultat		-146.910
Forslag til resultatdisponering		
Overført resultat		-146.910
I alt		-146.910

Balance 31. december 2020

Aktiver

	Note	2020 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		78.300
Materielle anlægsaktiver i alt	4	78.300
Deposita		54.000
Finansielle anlægsaktiver i alt		54.000
Anlægsaktiver i alt		132.300
Fremstillede varer og handelsvarer		41.700
Varebeholdninger i alt		41.700
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		27.354
Udskudte skatteaktiver		40.596
Tilgodehavender i alt		67.950
Likvide beholdninger		203.164
Omsætningsaktiver i alt		312.814
AKTIVER I ALT		445.114

Balance 31. december 2020

Passiver

	Note	2020 kr.
Registreret kapital mv.		40.000
Overført resultat		-146.910
Egenkapital i alt		-106.910
Leverandører af varer og tjenesteydelser		104.638
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder		367.391
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		79.995
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		552.024
Gældsforpligtelser i alt		552.024
PASSIVER I ALT		445.114

Egenkapitalopgørelse 12. feb. 2020 - 31. dec. 2020

	Registreret kapital mv.	Overført resultat	I alt
	kr.	kr.	kr.
Egenkapital, primo	40.000		40.000
Årets resultat		-146.910	-146.910
Egenkapital, ultimo	40.000	-146.910	-106.910

Noter

1. Personaleomkostninger

	2020
	kr.
Løn og gager	219.197
Andre omkostninger til social sikring	3.612
	<u>222.809</u>

2. Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver

	2020
	kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	10.700
	<u>10.700</u>

3. Skat af årets resultat

	2020
	kr.
Aktuel skat	-43.137
Ændring af udskudt skat	2.541
	<u>-40.596</u>

4. Materielle anlægsaktiver i alt

	Andre Anlæg mv.
	kr.
Kostpris primo	0
Tilgang	89.000
Afgang	0
Kostpris ultimo	<u>89.000</u>
Af- og nedskrivning primo	0
Årets afskrivning	-10.700
Tilbageførsel ved afgang	0
Af- og nedskrivning ultimo	<u>-10.700</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo	<u>78.300</u>

5. Oplysning om usikkerhed om going concern

Selskabets egenkapital er tabt. Ledelsen forventer en acceptabel udvikling i fremtiden, hvor igennem selskabets egenkapital forventes reetableret gennem en årrække.

Selskabets nuværende og planlagte aktiviteter ikke giver anledning til særlige finansielle risici, og selskabets likviditetsberedskab er sikret i tilstrækkeligt omfang.

6. Oplysning om eventualforpligtelser

Koncernens selskaber hæfter ubegrænset og solidarisk for kildeskatter på udbytter, renter og royalties indenfor sambeskatningskredsen.

Den samlede skatteforpligtelse andrager fremgår af moderselskabet årsrapport.

Selskabet har indgået aftale om operationel leasing.

Den samlede leasingforpligtelse overstiger ikke 294 t. kr inkl. restværdier ved kontrakternes udløb.

7. Information om gennemsnitligt antal ansatte

	2020
Gennemsnitligt antal ansatte	1