

# **Charlie Heart ApS**

**CVR-nr.: 37955078**

Tjørntvedvej 16  
4295 Stenlille

Årsrapport  
1. oktober 2020 - 30. september 2021

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

**25/02/2022**

---

**Charlotte Lund Nielsen**  
**Dirigent**

---

## **Indhold**

### **Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger

### **Påtegninger**

Ledelsespåtegning

### **Erklæringer**

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger

### **Ledelsesberetning**

Ledelsesberetning

### **Årsregnskab**

Anvendt regnskabspraksis

Resultatopgørelse

Balance

Noter

## Virksomhedsoplysninger

**Virksomheden** Charlie Heart ApS  
Tjørntvedvej 16  
4295 Stenlille

CVR-nr: 37955078  
Regnskabsår: 01/10/2020 - 30/09/2021

# Ledespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsperioden 01. oktober 2020 - 30. september 2021 for Charlie Heart 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.

Stenlille , den 25/02/2022

## Direktion

Martin Nielsen  
Direktør

Charlotte Lund Nielsen  
Direktør

# Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger

Til den daglige ledelse i Charlie Heart ApS

Vi har opstillet medfølgende årsregnskab for Charlie Heart ApS på grundlag af oplysninger, De har tilvejebragt. Årsregnskabet omfatter balancen pr. 30. september 2021 for Charlie Heart ApS og resultatopgørelse for regnskabsåret 1. oktober 2020 til 30. september 2021 samt anvendt regnskabspraksis og andre forklarende oplysninger.

Vi har udført opgaven om opstilling af finansielle oplysninger i overensstemmelse med International standard om beslægtede opgaver ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning.

Vi har anvendt vores ekspertise i regnskab og regnskabsafleggelse til at assistere Dem med udarbejdelsen og præsentationen af dette årsregnskab i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante etiske krav, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstilling af regnskabet, 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.

Bredvigård, 25/02/2022

Kirsten Larsen ,mne4028  
Registeret revisor  
NET-REVISION ApS, Registreret revisionsanpartsselskab  
CVR:29389918

# Ledelsesberetning

## Væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er produktion og salg af kosmetik, kunsthåndværk og kunst, herunder at tilbyde kurser og foredrag, udføre grafiske arbejder og illustrationer samt køb og salg af importerer produkter og hermed efter ledelsens skøn beslægtet virksomhed.

## Anvendt regnskabspraksis

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

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, 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 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.

### Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes ved første indregning til transaktionsdagens kurs. Tilgodehavender, gældsforpligtelser og andre monetære poster i fremmed valuta, som ikke er afregnet på balancedagen, omregnes til balancedagens valutakurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på henholdsvis betalingsdagen og balancedagen, indregnes i resultatopgørelsen som finansielle poster.

### Resultatopgørelse

#### Nettoomsætning

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted. Indtægter og omkostninger er periodiseret således, at de dækker perioden frem til regnskabsårets udløb.

#### Eksterne omkostninger

Eksterne omkostninger er produktions-, lokale-, salgs-, auto- og administrationsomkostninger, tab på debitorer, operationelle leasingomkostninger mv.

#### Personaleomkostninger

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

#### Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger inkluderer renter, realiserede og urealiserede valutakursreguleringer, kursregulering af værdipapirer, kurstab og låneomkostninger på finansielle gældsforpligtelser, omkostninger ved finansiell leasing samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen.

**Skat af årets resultat**

Skat af årets resultat omfatter det beløb, der forventes betalt for året tillige med regulering af udskudt skat. I resultatopgørelsen indregnes den del, der kan henføres til årets resultat og direkte på egenkapitalen den del, der kan henføres til posteringer herpå.

Under hensatte forpligtelser er afsat udskudt skat af alle midlertidige forskelle mellem regnskabs- og skattemæssige saldi.

Selskabet er sambeskattet. Selskabsskatten beregnes i administrationsselskabet og fordeles mellem de sambeskattede selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomst.

**Balance****Materielle anlægsaktiver**

Driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Afskrivningsgrundlaget opgøres som kostpris med fradrag af evt. restværdi og nedskrivninger. Aktiverne afskrives over deres forventede økonomiske brugstid, der udgør.

Driftsmateriel og inventar: 3 - 5 år / restværdi 0

Aktiver med en kostpris på under beløbsgrænsen for skattemæssige straksafskrivninger samt aktiver med en levetid på under 3 år omkostningsføres i anskaffelsesåret. Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes over resultatopgørelsen under afskrivninger.

**Varebeholdning**

Kostpris for handelsvarer samt råvarer og hjælpematerialer omfatte anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

**Tilgodehavender**

Tilgodehavender indregnes som udgangspunkt til nominel værdi, idet der foretages individuel vurdering af debitorer. Nedskrivninger finder sted, hvor det vurderes at være påkrævet.

**Egenkapital**

Udbytte til udlodning indgår som en del af egenkapitalen.

**Finansielle gældsforpligtelser**

Længerevarende, fastforrentede gældsforpligtelser indregnes til kapitalværdi. Øvrige gældsforpligtelser indregnes til nominel værdi. Kurstab og låneomkostninger udgiftsføres straks.

## Resultatopgørelse 1. okt. 2020 - 30. sep. 2021

	Note	2020/21	2019/20
		kr.	kr.
Nettoomsætning		261.990	104.887
Eksterne omkostninger		-282.231	-91.990
<b>Bruttoresultat</b>		<b>-20.241</b>	<b>12.897</b>
Personaleomkostninger		0	0
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-10.623	-10.623
<b>Resultat af ordinær primær drift</b>		<b>-30.864</b>	<b>2.274</b>
Andre finansielle indtægter		0	201
Øvrige finansielle omkostninger		-1.526	-528
<b>Ordinært resultat før skat</b>		<b>-32.390</b>	<b>1.947</b>
Skat af årets resultat		7.283	-983
<b>Årets resultat</b>		<b>-25.107</b>	<b>964</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Overført resultat		-25.107	964
<b>I alt</b>		<b>-25.107</b>	<b>964</b>

## Balance 30. september 2021

### Aktiver

	Note	2020/21	2019/20
		kr.	kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		36.865	47.488
<b>Materielle anlægsaktiver i alt</b>		<b>36.865</b>	<b>47.488</b>
<b>Anlægsaktiver i alt</b>		<b>36.865</b>	<b>47.488</b>
Råvarer og hjælpematerialer		55.200	42.500
<b>Varebeholdninger i alt</b>		<b>55.200</b>	<b>42.500</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		0	31.250
Udskudte skatteaktiver		7.283	0
Tilgodehavender moms og afgifter		8.072	0
Andre tilgodehavender		0	25.000
<b>Tilgodehavender i alt</b>		<b>15.355</b>	<b>56.250</b>
Likvide beholdninger		41.981	21.640
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>		<b>112.536</b>	<b>120.390</b>
<b>AKTIVER I ALT</b>		<b>149.401</b>	<b>167.878</b>

## Balance 30. september 2021

### Passiver

	Note	2020/21	2019/20
		kr.	kr.
Registreret kapital mv.		50.000	50.000
Overført resultat		60.922	86.029
<b>Egenkapital i alt</b>		<b>110.922</b>	<b>136.029</b>
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder		1.689	1.008
Skyldig selskabsskat		0	638
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		9.500	16.123
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		27.290	14.080
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt</b>		<b>38.479</b>	<b>31.849</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>		<b>38.479</b>	<b>31.849</b>
<b>PASSIVER I ALT</b>		<b>149.401</b>	<b>167.878</b>

# Noter

## 1. Oplysning om eventualforpligtelser

Selskabet indgår i en sambeskattet koncern og hæfter solidarisk for betaling af selskabsskat.

Selskabet har indgået aftale om leasing af driftmidler. Aftalerne løber indtil 30. september 2024. Ydelserne frem til denne dato udgør kr. 64.000.

## 2. Information om gennemsnitligt antal ansatte

	<b>2020/21</b>
Gennemsnitligt antal ansatte	0