

Godthåb Autoreparation Odense ApS

Thulevej 9, 5210 Odense NV

CVR-nr. 12 01 22 76

Årsrapport 2020/21

Godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 15. december 2021

Dirigent:



Klaus Pedersen

Indhold

Ledespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	3
Ledelsesberetning	4
Årsregnskab 1. juli 2020 - 30. juni 2021	6
Resultatopgørelse	6
Balance	7
Egenkapitalopgørelse	8
Noter	9

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for Godthåb Autoreparation Odense ApS for regnskabsåret 1. juli 2020 - 30. juni 2021.

Årsrapporten, der ikke er revideret, er aflagt 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 2021 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2020 - 30. juni 2021.

Det er endvidere min opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Odense, den 15. december 2021

Direktion:



Klaus Pedersen

Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i Godthåb Autoreparation Odense ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Godthåb Autoreparation Odense ApS for regnskabsåret 1. juli 2020 - 30. juni 2021 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som du har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter, herunder anvendt regnskabspraksis.

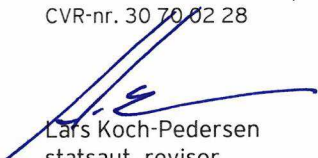
Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410 *Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger*.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere dig med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisoreres etiske adfærd (IESBA Code), herunder principper om integritet, objektivitet, professionel kompetence og fornøden omhu.

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

Odense, den 15. december 2021
EY Godkendt Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 30 70 02 28



Lars Koch-Pedersen
statsaut. revisor
mne19682

Ledelsesberetning

Oplysninger om selskabet

Navn	Godthåb Autoreparation Odense ApS
Adresse, postnr., by	Thulevej 9, 5210 Odense NV
CVR-nr.	12 01 22 76
Stiftet	5. december 1989
Hjemstedskommune	Odense
Regnskabsår	1. juli 2020 - 30. juni 2021
Direktion	Klaus Pedersen
Revisor	EY Godkendt Revisionspartnerselskab Englandsgade 25, Postboks 200, 5100 Odense C

Ledelsesberetning

Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Selskabets hovedaktiviteter har i lighed med tidligere år bestået af autoreparation på personbiler og varevogne.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Virksomhedens resultatopgørelse for 2020/21 udviser et underskud på 130.660 kr. mod et overskud på 101.975 kr. sidste år, og virksomhedens balance pr. 30. juni 2021 udviser en negativ egenkapital på 296.699 kr.

Årets utilfredsstillende resultat kan primært henføres til et fald aktivitetsniveau, som skyldes udefra kommende omstændigheder.

Forventet udvikling:

Selskabets ledelse forventer at afvikle aktiviteten ved at overdrage denne til ejerkredsen.

Det er således planen at overdrage aktiviteten primo 2022 og herefter forventes at afvikle selskabet ved solvent likvidation. Selskabets ejer har afgivet tilbagetrædelseserklæring samt givet tilsagn om at eftergive sin fordring og/eller tilføre nødvendig likviditet til en gennemførelse heraf.

Begivenheder efter balancedagen

Der er ikke efter balancedagen indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for virksomhedens finansielle stilling.

Årsregnskab 1. juli 2020 - 30. juni 2021

Resultatopgørelse

Note	kr.	2020/21	2019/20
	Bruttofortjeneste	307.841	482.435
3	Personaleomkostninger	-389.779	-332.694
	Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver	-30.000	-30.000
	Resultat før finansielle poster	-111.938	119.741
4	Finansielle indtægter	0	118
5	Finansielle omkostninger	-18.722	-17.884
	Resultat før skat	-130.660	101.975
	Skat af årets resultat	0	0
	Årets resultat	-130.660	101.975
	 Forslag til resultatdisponering		
	Overført resultat	-130.660	101.975
		-130.660	101.975

Årsregnskab 1. juli 2020 - 30. juni 2021

Balance

Note	kr.	2020/21	2019/20
	AKTIVER		
	Anlægsaktiver		
	Materielle anlægsaktiver	0	30.000
	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	0	30.000
	Anlægsaktiver i alt	0	30.000
	Omsætningsaktiver		
	Varebeholdninger	12.400	13.300
	Råvarer og hjælpematerialer	12.400	13.300
	Tilgodehavender		
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	379.476	460.112
	Andre tilgodehavender	15.916	331
	Periodeafgrænsningsposter	5.675	0
		401.067	460.443
	Likvide beholdninger	2.265	3.765
	Omsætningsaktiver i alt	415.732	477.508
	AKTIVER I ALT	415.732	507.508
	PASSIVER		
	Egenkapital		
6	Selskabskapital	200.000	200.000
	Overført resultat	-496.699	-366.039
	Egenkapital i alt	-296.699	-166.039
	Gældsforpligtelser		
	Kortfristede gældsforpligtelser		
	Gæld til banker	77.937	142.088
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	78.445	82.135
	Gæld til kapitalejer	267.289	200.476
	Anden gæld	288.760	248.848
		712.431	673.547
	Gældsforpligtelser i alt	712.431	673.547
	PASSIVER I ALT	415.732	507.508

- 1 Anvendt regnskabspraksis
- 2 Væsentlige usikkerheder vedrørende fortsat drift
- 7 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter m.v.
- 8 Sikkerhedsstillelser
- 9 Nærtstående parter

Årsregnskab 1. juli 2020 - 30. juni 2021

Egenkapitalopgørelse

kr.	<u>Selskabskapital</u>	<u>Overført resultat</u>	<u>I alt</u>
Egenkapital 1. juli 2020	200.000	-366.039	-166.039
Overført via resultatdisponering	0	-130.660	-130.660
Egenkapital 30. juni 2021	<u>200.000</u>	<u>-496.699</u>	<u>-296.699</u>

Årsregnskab 1. juli 2020 - 30. juni 2021

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Godthåb Autoreparation Odense ApS for 2020/21 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder med tilvalg af visse bestemmelser for klasse C.

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Virksomheden har som fortolkningsbidrag for indregning af omsætning valgt IAS 11/IAS18.

Indtægter ved levering af tjenesteydelser indregnes som omsætning i takt med leveringen af ydelserne, hvorved nettoomsætningen svarer til salgsværdien af årets udførte tjenesteydelser (produktionsmetoden).

Nettoomsætning måles til dagsværdien af det aftalte vederlag ekskl. moms og afgifter opkrævet på vegne af tredjepart. Alle former for afgivne rabatter indregnes i nettoomsætningen.

Bruttofortjeneste

I resultatopgørelsen er nettoomsætning og eksterne omkostninger med henvisning til årsregnskabslovens § 32 sammendraget til én regnskabspost benævnt bruttofortjeneste.

Vareforbrug

Vareforbrug omfatter kostprisen på de varer, som er medgået til at opnå årets nettoomsætning.

Eksterne omkostninger

Eksterne omkostninger omfatter omkostninger vedrørende virksomhedens primære aktivitet, der er afholdt i årets løb, herunder omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer m.v.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge, samt andre omkostninger til social sikring m.v. til virksomhedens medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Afskrivninger

Afskrivninger omfatter afskrivninger på materielle anlægsaktiver.

Afskrivningsgrundlaget, der opgøres som kostprisen med fradrag af eventuel restværdi, afskrives lineært over den forventede brugstid, baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3 år
Indretning af lejede lokaler	6 år

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen m.v.

Årsregnskab 1. juli 2020 - 30. juni 2021

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte knyttet til anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug.

Fortjeneste eller tab opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste og tab ved salg af materielle anlægsaktiver indregnes i resultatopgørelsen under henholdsvis andre driftsindtægter og andre driftsomkostninger.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. Er nettorealisationseværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi. Nettorealisationseværdien for varebeholdninger opgøres som salgssum med fradrag af færdiggørelsesomkostninger og omkostninger, der afholdes for at effektuere salget, og fastsættes under hensyntagen til omsættelighed, ukurans og udvikling i forventet salgspris.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Der hensættes til tab efter en individuel vurdering.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under aktiver, omfatter forudbetalte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Selskabsskat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt 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. Udskudte skatteaktiver indregnes med den værdi, som de forventes at blive udnyttet med, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme jurisdiktion. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

Gældsforpligtelser

Øvrige gældsforpligtelser måles til nettorealisationseværdien.

2 Væsentlige usikkerheder vedrørende fortsat drift

Selskabet er omfattet af selskabslovens regler om kapitaltab, som følge af at selskabet har tabt mere end halvdelen af virksomhedskapitalen.

Årsregnskab 1. juli 2020 - 30. juni 2021

Noter

Forventet udvikling:

Selskabets ledelse forventer at afvikle aktiviteten ved at overdrage denne til ejerkredsen.

Det er således planen at overdrage aktiviteten primo 2022 og herefter forventes at afvikle selskabet ved solvent likvidation. Selskabets ejer har afgivet tilbagetrædelseserklæring samt givet tilsagn om at eftergive sin fordring og/eller tilføre nødvendig likviditet til en gennemførelse heraf.

kr.	<u>2020/21</u>	<u>2019/20</u>
3 Personaleomkostninger		
Lønninger	374.122	300.098
Andre omkostninger til social sikring	15.657	32.596
	<u>389.779</u>	<u>332.694</u>
Gennemsnitligt antal fuldtidsbeskæftigede	<u>2</u>	<u>2</u>
Antal ansatte på balancedagen	<u>2</u>	<u>2</u>
4 Finansielle indtægter		
Andre finansielle indtægter	<u>0</u>	<u>118</u>
	<u>0</u>	<u>118</u>
5 Finansielle omkostninger		
Andre finansielle omkostninger	<u>18.722</u>	<u>17.884</u>
	<u>18.722</u>	<u>17.884</u>

Gælden til virksomhedsdeltagere og ledelse er forrentet med 2 %, hvilket vurderes at være på markedsmæssige vilkår.

6 Selskabskapital

Virksomhedens selskabskapital har uændret været 200.000 kr. de seneste 5 år.

7 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter m.v.

Andre eventualforpligtelser

Skatteaktiv på 170 t.kr. er ikke indregnet grundet usikkerhed om udnyttelse.

Andre økonomiske forpligtelser

Ingen.

8 Sikkerhedsstillelser

Virksomheden har ikke stillet pant eller anden sikkerhed i aktiver pr. 30. juni 2021.

Årsregnskab 1. juli 2020 - 30. juni 2021

Noter

9 Nærtstående parter

Godthåb Autoreparation Odense ApS' nærtstående parter omfatter følgende:

Bestemmende indflydelse

<u>Nærtstående part</u>	<u>Bopæl/Hjemsted</u>	<u>Grundlag for bestemmende indflydelse</u>
Klaus Pedersen	Thulevej 9, 5210 Odense NV	Kapitalbesiddelse

Ejerforhold

Følgende kapitalejere er noteret i virksomhedens ejerbog som ejende minimum 5 % af anpartskapitalen:

<u>Navn</u>	<u>Bopæl/Hjemsted</u>
Klaus Pedersen	Thulevej 9, 5210 Odense NV