

Frederiksværk Billeje ApS

Industriskellet 23, 3300 Frederiksværk

CVR-nr. 28 69 56 16

Årsrapport

1. oktober 2020 - 30. september 2021

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 24. februar 2022.

Gert Rasmussen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
Årsregnskab 1. oktober 2020 - 30. september 2021	
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse	7
Balance	8
Egenkapitalopgørelse	10
Noter	11

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. oktober 2020 - 30. september 2021 for Frederiksværk Bilpleje ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter min opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2021 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2020 - 30. september 2021.

Direktionen anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 2020/21 for opfyldt.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Frederiksværk, den 24. februar 2022

Direktion

Gert Rasmussen

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til kapitalejeren i Frederiksværk Billeje ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Frederiksværk Billeje ApS for regnskabsåret 1. oktober 2020 - 30. september 2021 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse 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 International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisors 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 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.

Frederiksberg, den 24. februar 2022

One Revision

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 39 09 02 79

Egon Ramskov Laursen

statsautoriseret revisor
mne34372

Selskabsoplysninger

Selskabet

Frederiksværk Billeje ApS
Industriskellet 23
3300 Frederiksværk

CVR-nr.: 28 69 56 16
Stiftet: 1. maj 2005
Hjemsted: Frederiksværk
Regnskabsår: 1. oktober 2020 - 30. september 2021

Direktion

Gert Rasmussen

Revisor

One Revision Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Roskildevej 39, 3. sal
2000 Frederiksberg

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets aktivitet er bilpleje og anden dermed i forbindelse stående virksomhed.

Usikkerhed ved indregning eller måling

Selskabet har pr. statusdagen negativ egenkapital. Det er ledelsens vurdering, at kapitalen vil blive reetableret inden for en kortere årrække via egen indtjening.

Selskabets budgetter for de kommende år udviser positive driftsresultater og positiv likviditet. Der er verserende dialog med selskabets kreditorer omkring afvikling af gældsforpligtelser til disse. Det er ledelsens opfattelse af denne dialog ender i en længerevarende aftale omkring afvikling af gælden, og selskabets ledelse har på baggrund heraf aflagt årsrapporten under forudsætning af fortsat drift.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets bruttotab udgør -36.685 kr. mod -29.197 kr. sidste år. Det ordinære resultat efter skat udgør -36.685 kr. mod -29.664 kr. sidste år. Ledelsen anser årets resultat for utilfredsstillende.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Frederiksværk Billeje ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed. Herudover har virksomheden valgt at følge enkelte regler for klasse C-virksomheder.

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

Resultatopgørelsen

Bruttotab

Bruttotab indeholder nettoomsætning, vareforbrug, ændring i varelager, andre driftsindtægter samt eksterne omkostninger.

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen indregnes eksklusive moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Vareforbrug omfatter omkostninger, der direkte kan henføres til omsætningen

Andre driftsindtægter indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktiviteter.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler og tab på debitorer.

Personaleomkostninger

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

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger mv.

Skat af årets resultat

Årets skat, der består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til poster direkte i egenkapitalen.

Balancen

Finansielle anlægsaktiver

Deposita

Deposita måles til amortiseret kostpris og udgøres af huslejedeposita mv.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. Er nettorealisationseværdien af varebeholdninger lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

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

Nettorealisationseværdien for varebeholdninger opgøres som salgssum med fradrag af såvel færdiggørelsesomkostninger som omkostninger, der afholdes for at effektuere salget. Nettorealisationseværdien fastsættes under hensyntagen til omsættelighed, kurans og udvikling i forventet salgspris.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealisationseværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, som er indregnet under aktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende de efterfølgende regnskabsår.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter.

Gældsforpligtelser

Øvrige gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. oktober - 30. september

<u>Note</u>	<u>2020/21</u>	<u>2019/20</u>
Bruttotab	-36.685	-29.197
3 Personaleomkostninger	0	0
Driftsresultat	-36.685	-29.197
4 Øvrige finansielle omkostninger	0	-467
Resultat før skat	-36.685	-29.664
Skat af årets resultat	0	0
Årets resultat	-36.685	-29.664
Forslag til resultatdisponering:		
Disponeret fra overført resultat	-36.685	-29.664
Disponeret i alt	-36.685	-29.664

Balance 30. september

Aktiver		
Note	2021	2020
Anlægsaktiver		
Deposita	78.000	78.000
Finansielle anlægsaktiver i alt	78.000	78.000
Anlægsaktiver i alt	78.000	78.000
Omsætningsaktiver		
Råvarer og hjælpematerialer	48.600	51.710
Varebeholdninger i alt	48.600	51.710
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	0	10.262
Andre tilgodehavender	7.743	14.779
Periodeafgrænsningsposter	0	12.894
Tilgodehavender i alt	7.743	37.935
Likvide beholdninger	11.277	9.425
Omsætningsaktiver i alt	67.620	99.070
Aktiver i alt	145.620	177.070

Balance 30. september

Passiver		
Note	2021	2020
Egenkapital		
Virksomhedskapital	125.000	125.000
Overført resultat	<u>-1.284.862</u>	<u>-1.248.177</u>
Egenkapital i alt	<u>-1.159.862</u>	<u>-1.123.177</u>
Gældsforpligtelser		
5 Gæld til selskabsdeltagere og ledelse	<u>780.000</u>	<u>780.000</u>
Langfristede gældsforpligtelser i alt	<u>780.000</u>	<u>780.000</u>
Leverandører af varer og tjenesteydelser	504.717	511.590
Anden gæld	<u>20.765</u>	<u>8.657</u>
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>525.482</u>	<u>520.247</u>
Gældsforpligtelser i alt	<u>1.305.482</u>	<u>1.300.247</u>
Passiver i alt	<u>145.620</u>	<u>177.070</u>
1 Usikkerhed om going concern		
2 Særlige poster		
6 Eventualposter		

Egenkapitaloppgørelse

	Virksomhedskapital	Overført resultat	I alt
Egenkapital 1. oktober 2019	125.000	-1.218.513	-1.093.513
Årets overførte overskud eller underskud	0	-29.664	-29.664
Egenkapital 1. oktober 2020	125.000	-1.248.177	-1.123.177
Årets overførte overskud eller underskud	0	-36.685	-36.685
	125.000	-1.284.862	-1.159.862

Noter

1. Usikkerhed om going concern

Selskabet har pr. statusdagen negativ egenkapital. Det er ledelsens vurdering, at kapitalen vil blive reetableret inden for en kortere årrække via egen indtjening.

Selskabets budgetter for det kommende år udviser positive driftsresultater og positiv likviditet. Der er verserende dialog med selskabets kreditorer omkring afvikling af gældsforpligtelser til disse. Det er ledelsens opfattelse af denne dialog ender i en længerevarende aftale omkring afvikling af gælden, og selskabets ledelse har på baggrund heraf aflagt årsrapporten under forudsætning af fortsat drift.

2. Særlige poster

Særlige poster omfatter væsentlige indtægter og omkostninger, der har en særlig karakter i forhold til virksomhedens indtjeningsskabende driftsaktiviteter, såsom omkostninger til omfattende strukturering af processer og grundlæggende strukturmæssige tilpasninger samt eventuelle afhændelsesgevinster og -tab i tilknytning hertil, og som over tid har væsentlig betydning. I særlige poster indgår også andre væsentlige beløb af engangskarakter.

Som omtalt i ledelsesberetningen er årets resultat påvirket af en række forhold, som afviger fra, hvad ledelsen vurderer som en del af den primære drift.

Særlige poster for året er specificeret nedenfor, herunder hvor disse er indregnet i resultatopgørelsen.

	<u>2020/21</u>	<u>2019/20</u>
Indtægter:		
Kompensation for omsætningsnedgang, Covid-19	<u>0</u>	<u>35.653</u>
	<u>0</u>	<u>35.653</u>
Særlige poster indgår på følgende linjer i årsregnskabet:		
Andre driftsindtægter	<u>0</u>	<u>35.653</u>
Resultat af særlige poster netto	<u>0</u>	<u>35.653</u>

3. Personaleomkostninger

Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>0</u>	<u>1</u>
--	----------	----------

Noter

	<u>2020/21</u>	<u>2019/20</u>
4. Øvrige finansielle omkostninger		
Andre finansielle omkostninger	0	467
	<u>0</u>	<u>467</u>
5. Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse i alt	780.000	780.000
Heraf forfalder inden for 1 år	0	0
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse i alt	<u>780.000</u>	<u>780.000</u>
Andel af gæld, der forfalder efter 5 år	0	0

6. Eventualposter

Eventualaktiver

Selskabet har ved regnskabsårets afslutning udskudt skatteaktiv på 283 t.kr. Det udskudte skatteaktiv er ikke indregnet i balancen, da det er ledelsens vurdering at der er usikkerhed forbundet med den fremtidige anvendelse heraf.

Eventualforpligtelser

Kautionsforpligtelser:

Selskabet har ikke påtaget sig kautions-, garanti- eller andre forpligtelser, udover hvad der er sædvanligt for et anpartsselskab og i øvrigt fremgår af regnskab og noter.

PENNEO

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Dokumentet er underskrevet via Penneo™ sikker digital underskrift. Underskrivernes identiteter er blevet registreret, og informationerne er listet herunder.

“Med min underskrift bekræfter jeg indholdet og alle datoer i dette dokument.”

Gert Rasmussen

Direktør

Serienummer: PID:9208-2002-2-661389715314

IP: 188.179.xxx.xxx

2022-02-24 10:39:27 UTC

NEM ID 

Egon Ramskov Laursen

Statsautoriseret revisor

Serienummer: PID:9208-2002-2-583407551657

IP: 185.103.xxx.xxx

2022-02-24 10:40:16 UTC

NEM ID 

Gert Rasmussen

Dirigent

Serienummer: PID:9208-2002-2-661389715314

IP: 188.179.xxx.xxx

2022-02-24 10:42:15 UTC

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: G7Y01-454JF-1VHVD-E8PH6-ET500-QXWYG

Dette dokument er underskrevet digitalt via **Penneo.com**. Signeringsbeviserne i dokumentet er sikret og valideret ved anvendelse af den matematiske hashværdi af det originale dokument. Dokumentet er låst for ændringer og tidsstemplet med et certifikat fra en betroet tredjepart. Alle kryptografiske signeringsbeviser er indlejret i denne PDF, i tilfælde af de skal anvendes til validering i fremtiden.

Sådan kan du sikre, at dokumentet er originalt

Dette dokument er beskyttet med et Adobe CDS certifikat. Når du åbner dokumentet

i Adobe Reader, kan du se, at dokumentet er certificeret af **Penneo e-signature service** <penneo@penneo.com>. Dette er din garanti for, at indholdet af dokumentet er uændret.

Du har mulighed for at efterprøve de kryptografiske signeringsbeviser indlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: <https://penneo.com/validate>