

# **HJALLESE BILER ApS**

Musvågevej 181  
5210 Odense NV

Årsrapport  
1. januar 2016 - 31. december 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling den

**19/04/2017**

---

**Bianca Birkelund**  
**Dirigent**

---

**Indhold****Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger .....	3
------------------------------	---

**Påtegninger**

Ledelsespåtegning .....	4
-------------------------	---

**Ledelsesberetning**

Ledelsesberetning .....	5
-------------------------	---

**Årsregnskab**

Anvendt regnskabspraksis .....	6
--------------------------------	---

Resultatopgørelse .....	8
-------------------------	---

Balance .....	9
---------------	---

Noter .....	11
-------------	----

# Virksomhedsoplysninger

**Virksomheden**

HJALLESE BILER ApS

Musvågevej 181

5210 Odense NV

Telefonnummer: 66150685

CVR-nr: 35403094

Regnskabsår: 01/01/2016 - 31/12/2016

# Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016 for Hjallesse Biler ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2016 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 31. december 2016.

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

Årsregnskabet er ikke revideret. Ledelsen erklærer, at betingelserne herfor er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Odense, den 19/04/2017

## Direktion

Bianca Kirstina Birkelund  
direktør

# Ledelsesberetning

## **Hovedaktiviteter**

Selskabets væsentligst formål er handel og transport

## **Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold**

Der kan være usikkerhed om selskabets fortsatte drift - der henvises til note 1 for yderligere oplysninger herom

# Anvendt regnskabspraksis

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

## Generelt

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

## Resultatopgørelse

### Bruttofortjeneste

Selskabet anvender bestemmelsen i årsregnskabslovens § 32, hvorefter selskabets omsætning ikke er oplyst. Bruttofortjeneste er et sammendrag af nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling samt andre driftsindtægter med fradrag af omkostninger til råvarer og hjælpematerialer og andre eksterne omkostninger.

### Nettoomsætning

Indtægter ved salg af varer og ydelser indregnes i resultatopgørelsen, hvis risikoovergang, normalt ved levering til køber, har fundet sted, og hvis indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget.

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

### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, operationelle leasingomkostninger m.v

### Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

### Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter, kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

### Skat af årets resultat

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

Der afsættes ikke udskudt SKAT.

## Balance

### Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der afskrives ikke på grunde.

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug. For egne fremstillede aktiver omfatter kostprisen direkte og indirekte omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører og løn.

Kostprisen på et samlet aktiv opdeles i separate bestanddele, der afskrives hver for sig, hvis brugstiden på de enkelte bestanddele er forskellig.

Der foretages lineære afskrivninger over den forventede brugstid, baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider

	Brugstid	Restværdi
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-5 år	20 %
Indretning af lejede lokaler	5 år	0 %
Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter henholdsvis andre driftsomkostninger.		

Andre værdipapirer og kapitalandele, anlægsaktiver  
Deposita måles til dagsværdi

Tilgodehavender  
Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Selskabsskat og udskudt skat  
Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster og for betalte acontoskatte.

Der afsættes ikke udskudt skat idet der kan være usikkerhed om anvendelsen heraf.

Gældsforpligtelser  
Finansielle gældsforpligtelser indregnes ved låneoptagelse til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, så forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.  
Øvrige gældsforpligtelser måles til nettorealisationsværdi.

# Resultatopgørelse 1. jan 2016 - 31. dec 2016

	Note	2016 kr.	2015 kr.
<b>Bruttofortjeneste/Bruttotab .....</b>		<b>-302.402</b>	<b>32.372</b>
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver .....		-129.594	-132.352
<b>Resultat af ordinær primær drift .....</b>		<b>-431.996</b>	<b>-99.980</b>
Andre finansielle indtægter .....	2	2	4.178
Øvrige finansielle omkostninger .....		-3.396	-52
<b>Ordinært resultat før skat .....</b>		<b>-435.390</b>	<b>-95.854</b>
Skat af årets resultat .....		-91.786	21.111
<b>Årets resultat .....</b>		<b>-527.176</b>	<b>-74.743</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Overført resultat .....		-527.176	-74.743
<b>I alt .....</b>		<b>-527.176</b>	<b>-74.743</b>



# Balance 31. december 2016

## Aktiver

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar .....		260.000	377.200
Indretning af lejede lokaler .....		21.504	32.256
<b>Materielle anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>281.504</b>	<b>409.456</b>
Deposita .....		10.000	10.000
<b>Finansielle anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>10.000</b>	<b>10.000</b>
<b>Anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>291.504</b>	<b>419.456</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser .....		85.652	31.250
Tilgodehavender hos associerede virksomheder .....		16.301	12.351
Udskudte skatteaktiver .....		0	91.786
<b>Tilgodehavender i alt .....</b>		<b>101.953</b>	<b>135.387</b>
Likvide beholdninger .....		50.437	15.833
<b>Omsætningsaktiver i alt .....</b>		<b>152.390</b>	<b>151.220</b>
<b>Aktiver i alt .....</b>		<b>443.894</b>	<b>570.676</b>

# Balance 31. december 2016

## Passiver

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Registreret kapital mv. ....		80.000	80.000
Overført resultat .....		-877.579	-350.399
<b>Egenkapital i alt .....</b>		<b>-797.579</b>	<b>-270.399</b>
Leverandører af varer og tjenesteydelser .....		238.202	194.801
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring .....		12.304	49.015
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse .....		990.967	597.259
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>1.241.473</b>	<b>841.075</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>1.241.473</b>	<b>841.075</b>
<b>Passiver i alt .....</b>		<b>443.894</b>	<b>570.676</b>

# Noter

## 1. Oplysning om usikkerhed om going concern

Der har i året været underskud og egenkapitalen er tabt. Ledelsen arbejder hårdt på at tilpasse indtægterne til omkostningerne.

Der er foretaget nye tiltag i efterfølgende regnskabsår som gerne skulle resultere i et overskud på driften fremadrettet.

Det er derfor ledelsens overbevisning er der vil være overskud i efterfølgende regnskabsår.

Egenkapitalen forventes derfor genetableret via driften i de kommende år.

Ledelsen aflægger derfor årsrapporten aflægges derfor under forudsætning af fortsat drift