

EGEDAL AUTODELE APS

CVR NR. 37 06 10 34

**SILOVEJ 42
2690 KARLSLUNDE**

ÅRSRAPPORT FOR PERIODEN

1. JULI 2019 - 30. JUNI 2020

5. REGNSKABSÅR

Forelagt og godkendt
på generalforsamlingen
den ____ / ____ 2020

Dirigenten:

Anne Nygaard Mottelson

INDHOLDSFORTEGNELSE

Selskabsoplysninger	2
Ledelsesberetning	3
Ledelsespåtegning	4
Assistanceerklæring	5
Regnskabsprincipper	6
Resultatopgørelse	9
Balance	10
Noter	12

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet	Egedal Autodele ApS Silovej 42 2690 Karlslunde
CVR. NR.	37 06 10 34
Hjemsted	Solrød
Direktion	Anne Nygaard Mottelson
Assistance med opstilling af regnskab	RådgivningsGruppen Registreret Revisionsanpartsselskab Gladsaxe Møllevvej 21 2860 Søborg
Selskabskapital	kr. 50.000

LEDELSESBERETNING

Hovedaktiviter

Selskabets væsentligste aktivitet har bestået i at drive virksomhed med autogenbrug, autohandel, autoservice og der tilhørende formål, som ledelsen finder falder ind under dette.

Økonomiske forhold

Selskabets resultat blev et underskud på kr. 3.084.449, hvilket direktionen finder tilfredsstillende.

Direktionen foreslår, at resultatet fordeles som foreslået i resultatopgørelsen. Selskabets negative egenkapital vil herefter udgøre kr. 3.735.840, før udbytte.

Usikkerhed ved indregning eller måling

Der er ingen usikkerhed ved indregning eller måling.

Udvikling

Det er ledelsens opfattelse, at selskabets udvikling er positiv og der forventes et positivt resultat i indeværende år. Ledelsen kan ikke dog ikke på nuværende tidspunkt, udtale sig om, hvordan Covid-19 kan påvirke næste års resultat.

Begivenheder indtruffet efter statusdagen

Der er fra statutidspunktet og frem til i dag, efter vor overbevisning, ikke indtrådt forhold, som vil kunne forrykke vurderingen af årsrapporten væsentligt.

LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2019/20 for Egedal Autodele ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig således, at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultatet.

Årsregnskabet er ikke revideret, og selskabet opfylder betingelserne herfor.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Karlsruhe den ____ / ____ 2020

Direktionen:

Anne Nygaard Mottelson

ASSISTANCEERKLÆRING

Til anpartshaverne i Egedal Autodele ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Egedal Autodele ApS for regnskabsåret 1. juli 2019 – 30. juni 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 revisorerets 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 opstilling 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 regnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt regnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Søborg, den ____ / ____ 2020

RÅDGIVNINGSGRUPPEN

Registreret Revisionsanpartsselskab

CVR NR. 29 31 69 96 / MNE NR. 15578

Johnny Karleby
Registreret revisor

REGNSKABSPRINCIPPER

Årsrapporten for Egedal Autodele ApS for 2019/20 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder, med tillæg af elementer fra klasse C-virksomheder.

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 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.

RESULTATOPGØRELSEN

Nettoomsætning

Af konkurrencemæssige årsager oplyses nettoomsætningen ikke.

Bruttofortjeneste

Bruttofortjenesten består af faktureret og indbetalt salg og ændring i igangværende arbejder fratrukket direkte omkostninger, såsom husleje, vareforbrug, autodrift m.v.

Salgs- og distributionsomkostninger

Distributionsomkostninger omfatter omkostninger, der vedrører distribution og salg, reklame- og markedsføringsomkostninger.

Lokaleomkostninger

Lokaleomkostninger omfatter husleje, varmeomkostninger samt vedligeholdelse m.v.

Administrationsomkostninger

Administrationsomkostninger omfatter kontoromkostninger, forsikringer og kontingenter mv.

REGNSKABSPRINCIPPER

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 poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen.

Selskabsskat og udskudt skat

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

Den aktuelle skat beregnes med den for året gældende skattesats.

Aktuelle skattetilgodehavender indregnes i balancen som tilgodehavender i det omfang, der er betalt for meget, mens aktuelle skatteforpligtelser indregnes som kortfristet gæld i det omfang, der ikke er foretaget betaling heraf.

Udskudt skat indregnes i balancen som skatten af alle midlertidige forskelle. Den udskudte skat beregnes med den skattesats, der ud fra vedtagen lovgivning inden regnskabsårets udløb er gældende på det tidspunkt, hvor den forventes realiseret.

Udskudte skatteaktiver indregnes alene med den værdi, de kan forventes at kunne realiseres til.

Selskabet er sambeskattet med dets moderselskab. Christiansens Finans ApS fungerer som administrationsselskab. Skatteeffekten af sambeskatningen med moderselskabet fordeles på såvel overskud- som underskudsgivende virksomheder i forhold til disse skattepligtige indkomster.

BALANCEN

Materielle anlægsaktiver

Driftsmidler købt i forbindelse med henblik på udlejning indregnes til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget, der opgøres med kostprisen med fradrag af nedskrivninger, fordeles linært over den forventede økonomisk levetid, dog maksimalt 10 år.

REGNSKABSPRINCIPPER

Debitorer

Debitorer værdiansættes med fradrag af hensættelse til tabsrisici, opgjort på grundlag af en individuel vurdering.

Varelager

Varelager måles til kostpris, opgjort efter FIFO-metoden, eller nettorealisationseværdi, hvor denne er lavere.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger værdiansættes til pålydende værdi pr. statusdag.

Egenkapital

Udbytte

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

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser, som omfatter langfristet gæld, gæld til leverandører, skyldige omkostninger samt anden gæld, herunder skyldig moms, lønrelaterede gæld m.v. måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

RESULTATOPGØRELSE FOR PERIODEN 1. JULI 2019 - 30. JUNI 2020

<u>Note</u>		2018/19	
1	Bruttoresultat	-3.055.577	-470.997
2	Andre omkostninger	21.881	-499.007
	Resultat af ordinær primær drift	-3.033.696	-970.004
	Finansielle indtægter	-	-
	Finansielle udgifter	-50.753	-356.818
	Ordinært resultat før skat	-3.084.449	-1.326.822
3	Skat af årets resultat	-	-50.911
	ÅRETS RESULTAT	-3.084.449	-1.377.733
	som foreslås fordelt som følger:		
	Udbytte	-	-
	Overført til næste år	-3.084.449	-1.377.733
	ÅRETS RESULTAT	-3.084.449	-1.377.733

BALANCE PR. 30. JUNI 2020**Aktiver**

<u>Note</u>		2018/19
Debitorer	-	695.534
Varelager	-	2.576.677
Andre tilgodehavender	551.000	522.552
Mellemregning med tilknyttet virksomhed	-	763.638
Tilgodehavender	551.000	4.558.401
Likvide beholdninger	-	-
Likvide beholdninger	-	-
OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT	551.000	4.558.401
AKTIVER I ALT	551.000	4.558.401

BALANCE PR. 30. JUNI 2020**Passiver**

<u>Note</u>		2018/19
	<u>Egenkapital:</u>	
4	Indskudskapital	50.000
4	Overførsel til næste år	-3.785.840
4	Afsat udbytte	-
	EGENKAPITAL I ALT	-3.735.840
	Øvrige lån	1.266.890
	LANGFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSE	1.266.890
	Bankgæld	681.794
	Varekreditorer	292.732
	Gæld til tilknyttet selskab	651.357
	Anden gæld	1.394.067
	KORTFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSE	3.019.950
	GÆLD I ALT	4.286.840
	PASSIVER I ALT	551.000
		4.558.401

NOTER

Note 1. Bruttoresultatet

Af konkurrencemæssige hensyn oplyses omsætningens størrelse ikke.

Note 2. Andre omkostninger

		2018/19
Salgs- og distributionsomkostninger	-46.696	437.592
Administrationsomkostninger	24.815	61.415
	<u>-21.881</u>	<u>499.007</u>

Note 3. Skat af årets resultat

Skat af årets resultat fremkommer som følger:

Selskabsskat	-	-
Reg. tidl. år	-	50.911
Ændring af udskudt skat	-	-
	<u>-</u>	<u>50.911</u>

Selskabet har i året betalt kr. 0 i selskabsskat.

Note 4. Egenkapitalen

	Indskuds- kapital	Frie reserver	Udbytte	I alt
Primo	50.000	-701.391	-	-651.391
Overført af resultat	-	-3.084.449	-	-3.084.449
Ultimo	<u>50.000</u>	<u>-3.785.840</u>	-	<u>-3.735.840</u>

Selskabets anpartskapital er fordelt i anparter af kr. 1.000.

NOTER, HVORTIL DER IKKE HENVISES I REGNSKABET

Note 5. Medarbejderforhold.

Omkostninger til personale kan specificeres som følger:

Lønninger	-	310.000
ATP	-	2.020
Personaleomkostninger	765	3.836
Feriepengeforpligtelse	-48.050	29.450
	<hr/>	<hr/>
I alt	-47.285	345.306
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

Selskabet har i regnskabsperioden i gennemsnit beskæftiget 1 ulønnet medarbejder.

Note 6. Udskudt skat.

Hensættelse til udskudt skat fremkommer som følger:

Fremført skattemæssigt underskud	-2.771.421
Andre tidsmæssige differencer	-
	<hr/>
Beregningsgrundlag	-2.771.421
	<hr/> <hr/>
22% heraf eller kr. 0, hvis negativ	-
Hensat primo	-
	<hr/>
Ændring i hensættelse til udskudt skat	-
	<hr/> <hr/>

Dette dokument er underskrevet af nedenstående parter, der med deres underskrift har bekræftet dokumentets indhold samt alle datoer i dokumentet.

This document is signed by the following parties with their signatures confirming the documents content and all dates in the document.

Anne Nygaard Mottelson

Som Direktør og Dirigent

PID: 9208-2002-2-782132422456

Tidspunkt for underskrift: 21-12-2020 kl.: 16:36:19

Underskrevet med NemID

NEM ID

Johnny Per Karleby

Som Revisor

RID: 1226049598446

Tidspunkt for underskrift: 21-12-2020 kl.: 17:06:17

Underskrevet med NemID

NEM ID

This document is signed with esignatur. Embedded in the document is the original agreement document and a signed data object for each signatory. The signed data object contains a mathematical hash value calculated from the original agreement document, which secures that the signatures is related to precisely this document only. Prove for the originality and validity of signatures can always be lifted as legal evidence.

The document is locked for changes and all cryptographic signature certificates are embedded in this PDF. The signatures therefore comply with all public recommendations and laws for digital signatures. With esignatur's solution, it is ensured that all European laws are respected in relation to sensitive information and valid digital signatures. If you would like more information about digital documents signed with esignatur, please visit our website at www.esignatur.dk.