

Carl SR Holding ApS

Vorrevangs Allé 14, 8250 Egå

CVR-nr. 39 79 50 94

Årsrapport

17. august 2018 - 31. december 2019

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 17. august 2020.

Carl Sebastian Riise
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
Årsregnskab 17. august 2018 - 31. december 2019	
Resultatopgørelse	5
Balance	6
Egenkapitalopgørelse	8
Noter	9
Anvendt regnskabspraksis	11

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 17. august 2018 - 31. december 2019 for Carl SR Holding 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. 31. december 2019 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 17. august 2018 - 31. december 2019.

Direktionen anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 2018/19 for opfyldt.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Egå, den 10. august 2020

Direktion

Carl Sebastian Riise

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til anpartshaveren i Carl SR Holding ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Carl SR Holding ApS for regnskabsåret 17. august 2018 - 31. december 2019 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 FSR – danske revisors 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 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.

Grenaa, den 10. august 2020

Kvist & Jensen

Statsautoriserede Revisorer A/S
CVR-nr. 27 47 81 31

Bo Andersen
statsautoriseret revisor
mne35794

Aksel Pedersen
statsautoriseret revisor
mne9550

Selskabsoplysninger

Selskabet	Carl SR Holding ApS Vorrevangs Allé 14 8250 Egå
	CVR-nr.: 39 79 50 94
	Stiftet: 17. august 2018
	Hjemsted: Norddjurs
	Regnskabsår: 17. august 2018 - 31. december 2019 1. regnskabsår
Direktion	Carl Sebastian Riise
Revisor	Kvist & Jensen Statsautoriserede Revisorer A/S
Bankforbindelse	Spar Nord
Associeret virksomhed	Varna Ejendomme ApS, Norddjurs

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Hovedaktiviteten i virksomheden er at eje kapitalandele i selskaber, der udøver aktivitet indenfor handel, industri og ejendomme samt at udøve investeringsvirksomhed.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets bruttotab udgør -5 t.kr. Det ordinære resultat efter skat udgør -5 t.kr. Ledelsen anser årets resultat for tilfredsstillende.

Resultatopgørelse

<u>Note</u>	17/8 2018 <u>- 31/12 2019</u>
Bruttotab	-5.475
Andre finansielle indtægter	22.167
Øvrige finansielle omkostninger	<u>-22.171</u>
Resultat før skat	-5.479
Skat af årets resultat	<u>0</u>
Årets resultat	<u>-5.479</u>
 Forslag til resultatdisponering:	
Disponeret fra overført resultat	<u>-5.479</u>
Disponeret i alt	<u>-5.479</u>

Balance

Aktiver	31/12 2019
<u>Note</u>	<u></u>
Anlægsaktiver	
2 Kapitalandele i associeret virksomhed	48.000
3 Gældsbev, Varna Ejendomme ApS	950.000
Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>998.000</u>
Anlægsaktiver i alt	<u>998.000</u>
Omsætningsaktiver	
Tilgodehavende hos associeret virksomhed	22.167
Tilgodehavender i alt	<u>22.167</u>
Likvide beholdninger	<u>1.521</u>
Omsætningsaktiver i alt	<u>23.688</u>
Aktiver i alt	<u>1.021.688</u>

Balance

Passiver	<u>31/12 2019</u>
<u>Note</u>	
Egenkapital	
Virksomhedskapital	50.000
Overført resultat	-5.479
Egenkapital i alt	<u>44.521</u>
Gældsforpligtelser	
Leverandører af varer og tjenesteydelser	2.500
Anden gæld	974.667
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>977.167</u>
Gældsforpligtelser i alt	<u>977.167</u>
Passiver i alt	<u>1.021.688</u>

- 1 Usikkerhed ved indregning eller måling
- 4 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser
- 5 Eventualposter

Egenkapitalopgørelse

	<u>Virksomhedskapital</u>	<u>Overført resultat</u>	<u>I alt</u>
Egenkapital 17. august 2018	50.000	0	50.000
Årets overførte overskud eller underskud	<u>0</u>	<u>-5.479</u>	<u>-5.479</u>
	<u>50.000</u>	<u>-5.479</u>	<u>44.521</u>

Noter

1. Usikkerhed ved indregning eller måling

Selskabet har en ejerandel i Varna Ejendomme ApS (CVR nr 3979 7607) og har samtidig et væsentligt tilgodehavende i dette selskab.

I Varna Ejendomme ApS er der stor usikkerhed med hensyn til værdiansættelsen af dette selskabs aktiver, og dermed dette selskabs egenkapital. Dette har som konsekvens for selskab Carl SR Holding ApS, at værdiansættelsen af dette selskabs investeringer i Varna Ejendomme ApS også er behæftet med stor usikkerhed. Usikkerheden mht til værdiansættelsen af selskabets investeringer i Varna Ejendomme ApS påvirker i fuldt omfang opgørelsen af selskabet egenkapital.

31/12 2019

2. Kapitalandele i associeret virksomhed

Tilgang i årets løb	<u>48.000</u>
Kostpris 31. december 2019	<u>48.000</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2019	<u>48.000</u>

Hovedtallene for virksomhederne ifølge de seneste godkendte årsrapporter

	Ejerandel	Egenkapital	Årets resultat
Varna Ejendomme ApS, Norddjurs	24 %	<u>-429.212</u>	<u>-629.212</u>
		<u>-429.212</u>	<u>-629.212</u>

3. Gældsbreve, Varna Ejendomme ApS

Tilgang i årets løb	<u>950.000</u>
Kostpris 31. december 2019	<u>950.000</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2019	<u>950.000</u>

4. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen.

Noter

5. Eventualposter

Eventualaktiver

Selskabet har ikke optaget skatteaktiv af skattemæssig underskud til fremførsel. Beløbet kan beregnes til 1 t.kr.

Eventualforpligtelser

Ingen.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Carl SR Holding 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 aflægges i danske kroner. Årsrapporten omfatter selskabets første regnskabsår, som omfatter 17 måneder, hvorfor der ikke er medtaget sammenligningstal.

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 nedenfor for hver enkelt regnskabspost.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsrapporten aflægges, og som vedrører forhold, der eksisterede på balancedagen.

Resultatopgørelsen

Bruttotab

Bruttotab indeholder eksterne omkostninger.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

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 posteringer direkte i egenkapitalen.

Anvendt regnskabspraksis

Balancen

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i associerede virksomheder

Kapitalandele i associerede virksomheder måles til kostpris. Er genindvindingsværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Andre værdipapirer og kapitalandele

Andre værdipapirer, som ikke er børsnoterede, måles til kostpris. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, såfremt denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Tilgodehavender

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

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter.

Gældsforpligtelser

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