

Hjørnестenen 2020 ApS

Kalundborgvej 39

4200 Slagelse

CVR-nummer 40789952

Årsrapport

1. september 2019 - 31. december 2020

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling
den 28. juni 2021

John Juul Jensen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

Selskabsoplysninger	2
Påtegning og erklæring	
Ledelsespåtegning	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet	4
Ledelsesberetning	5
Årsregnskab	
Resultatopgørelse	6
Aktiver	7
Passiver	8
Egenkapitalopgørelse	9
Noter	10
Anvendt regnskabspraksis	11

Selskabsoplysninger

Selskab

Hjørnestenen 2020 ApS
Kalundborgvej 39
4200 Slagelse

Hjemstedskommune: Slagelse
CVR-nummer: 40789952
Regnskabsperiode: 1. september 2019 - 31. december 2020

Bestyrelse

Jan Søndergaard
Natasja Kitt Juul Jensen
Camilla Müthel
Anja Gry Kristiansen

Direktion

John Juul Jensen

Revisor

Dansk Revision Slagelse
Godkendt revisionsaktieselskab
Ndr. Ringgade 74
4200 Slagelse

Ledelsespåtegning

Direktionen har i dag behandlet og godkendt årsrapporten for 1. september 2019 - 31. december 2020 for Hjørnestenen 2020 ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

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

Slagelse, 28. juni 2021

Direktionen:

John Juul Jensen

Bestyrelsen:

Jan Søndergaard
Formand

Natasja Kitt Juul Jensen

Camilla Müthel

Anja Gry Kristiansen

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet

Til ledelsen i Hjørnестenen 2020 ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Hjørnестenen 2020 ApS for regnskabsåret 1. september 2019 - 31. december 2020 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som virksomhedens ledelse 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 selskabets ledelse 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 selskabets ledelses 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, selskabets ledelse 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.

Slagelse, 28. juni 2021

Dansk Revision Slagelse

Godkendt revisionsaktieselskab, CVR-nr. 29919801

Karsten Thunbo
Partner, Registreret revisor
mne31443

Ledelsesberetning

Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Det er selskabets første regnskabsår og aktiviteterne er ikke startet op endnu. Selskabets aktivitet vil fremadrettet være drift af opholdssted efter servicelovens §66 med følgende målgruppe:

Børn og unge i alderen 8-17 år. Børn og unge af begge køn, som er omsorgsvigtede og/eller har en tilknytningsforstyrrelse. Børn og unge der er præget af ringe, utrygge eller skiftende voksenkontakt i et svagt familienetværk. Børn og unge, som mangler tillid til omgivelserne.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Det er selskabets første regnskabsår hvor driften ikke er startet op endnu og der har i året alene været omkostninger til opstart af opholdsstedet. Der har ikke været enkeltstående begivenheder i regnskabsåret, som er af så væsentlig karakter, at det kræver omtale i ledelsesberetningen.

Årets resultat er et underskud på TDKK 128, egenkapitalen udgør pr. 31. december 2020, -88 TDKK.

Selskabet er fortsat i opstartsfasen, og det vil fortsat være præget af dette i regnskabsåret 2021. Ledelsen forventer dog, at selskabet vil være overskudsgivende senest i regnskabsåret 2022. Moderselskabet har til hensigt at stille den fornødne likviditet til rådighed i opstartsfasen. Årsregnskabet aflægges derfor under forudsætning om fortsat drift.

Hændelser efter regnskabsårets afslutning

Der er ikke indtruffet begivenheder efter regnskabsårets afslutning, som vil påvirke vurderingen af selskabets forhold væsentligt.

		2019/20
Note	Resultatopgørelse	DKK
	Perioden 1. september - 31. december	
	Bruttofortjeneste	-149.280
1	Personaleomkostninger	<u>0</u>
	Resultat før finansielle poster	-149.280
2	Finansielle omkostninger	<u>-11.101</u>
	Resultat før skat	-160.381
	Skat af årets resultat	<u>32.250</u>
	Årets resultat	-128.131
	Forslag til resultatdisponering:	
	Overført resultat	<u>-128.131</u>
	Resultatdisponering i alt	-128.131

Note	Balance	2019/20 DKK
	Aktiver pr. 31. december	
	Deposita	108.000
	Finansielle anlægsaktiver	108.000
	Anlægsaktiver i alt	108.000
	Tilgodehavende skat	32.250
	Andre tilgodehavender	20.000
	Tilgodehavender	52.250
	Omsætningsaktiver i alt	52.250
	Aktiver i alt	160.250

Note	Balance	2019/20 DKK
	Passiver pr. 31. december	
	Virksomhedskapital	40.000
	Overført resultat	-128.131
	Egenkapital i alt	-88.131
	Kreditinstitutter	813
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	28.924
	Gæld til tilknyttede virksomheder	218.644
	Kortfristede gældsforpligtelser	248.381
	Gældsforpligtelser i alt	248.381
	Passiver i alt	160.250
3	Eventualforpligtelser	
4	Kontraktlige forpligtelser	
5	Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	

Egenkapitalopgørelse

Egenkapital	Virksom- hedskapi- tal 1.000 DKK	Overført resultat 1.000 DKK	I alt 1.000 DKK
Perioden 1. september - 31. december			
Saldo primo	40	0	40
Årets resultat	0	-128	-128
Egenkapital ultimo	40	-128	-88

Noter

DKK

1 Personalemkostninger

Selskabet har i regnskabsåret haft gennemsnitligt 1 beskæftigede.

2 Finansielle omkostninger

Renter tilknyttede virksomheder

2.233

Andre finansielle omkostninger

8.868

Finansielle omkostninger i alt

11.101

3 Eventualforpligtelser

Ingen.

4 Kontraktlige forpligtelser

Selskabet har en huslejeforpligtigelse på 108 TDKK.

5 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen.

Anvendt regnskabspraksis

Generelt

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

Herudover har selskabet valgt at følge visse bestemmelser fra overliggende regnskabsklasser.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Generelt om indregning og måling

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 ressourcer 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.

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Nettoomsætningen fratrukket omkostninger til, andre eksterne omkostninger og tillagt andre driftsindtægter, er sammendraget i posten "Bruttofortjeneste".

Andre eksterne omkostninger

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

Anvendt regnskabspraksis

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiel leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af lån samt tillæg og godtgørelse vedrørende acontoskatteordningen mv.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og årets 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.

Balancen

Finansielle anlægsaktiver

Deposita måles til kostpris.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles i balancen til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab efter en vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Gældsforpligtelser

Gæld måles til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

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.”

John Juul Jensen

Direktør

Serienummer: PID:9208-2002-2-613049131177

IP: 83.55.xxx.xxx

2021-07-02 06:41:24Z

NEM ID 

Natasja Kitt Juul Jensen

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-976325195289

IP: 83.55.xxx.xxx

2021-07-02 08:59:00Z

NEM ID 

Jan Søndergaard

Bestyrelsesformand

Serienummer: PID:9208-2002-2-044236105983

IP: 78.143.xxx.xxx

2021-07-02 10:36:45Z

NEM ID 

Camilla Mützel

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-216327490097

IP: 185.125.xxx.xxx

2021-07-04 09:30:11Z

NEM ID 

Navnet er skjult (CPR valideret)

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-369875356716

IP: 80.62.xxx.xxx

2021-07-07 11:27:10Z

NEM ID 

Karsten Thunbo (CVR valideret)

Registreret revisor

Serienummer: CVR:29919801-RID:1159527962946

IP: 165.225.xxx.xxx

2021-07-07 11:39:42Z

NEM ID 

John Juul Jensen

Dirigent

Serienummer: PID:9208-2002-2-613049131177

IP: 157.97.xxx.xxx

2021-07-07 11:43:09Z

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: LCXNI-GDCFE-KKVMU-A8BIL-4VDHM-GGFHE

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 tidsstempelt 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

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>