

KILDE, EBELTOFT ApS

Årsrapport

1. januar 2011 - 31. december 2011

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

10/07/2012

Frans Kilde Hansen

Dirigent

Indhold

Virksomhedsoplysninger

Virksomhedsoplysninger	3
------------------------------	---

Påtegninger

Ledelsespåtegning	4
-------------------------	---

Erklæringer

Den uafhængige revisors erklæringer	5
---	---

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	7
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	8
Resultatopgørelse	9
Balance	10
Noter	12

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden

KILDE, EBELTOFT ApS

Bryggervej 28

8240 Risskov

CVR-nr: 31279240

Regnskabsår: 01/01/2011 - 31/12/2011

Revisor

REVISION AARHUS GODKENDT REVISIONSAKTIESELSKAB

Bryggervej 28

8240 Risskov

CVR-nr: 16170445

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar 2011– 31. december 2011 for Kilde, Ebeltoft ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver, finansielle stilling samt resultatet. Samtidig er det min opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Risskov, den 09/07/2012

Direktion

Frans Kilde Hansen

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i KILDE, EBELTOFT ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for KILDE, EBELTOFT ApS for regnskabsåret 1. januar 2011 - 31. december 2011, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for virksomhedens udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af virksomhedens interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores afkræftende konklusion.

Forbehold

Grundlag for afkræftende konklusion

Selskabet her indregnet investering i datterselskab til kostpris kr. 250.000. Vi har ikke kunnet opnå tilstrækkelig revisionsbevis for den medtagne værdi af kapitalandel i datterselskab.

Selskabet har ikke været i stand til at betale sine kreditorer samt concernforbundne selskaber. Disse begivenheder tyder på en væsentlig usikkerhed, der kan rejse betydelig tvivl om selskabets mulighed for at fortsætte driften, hvorfor selskabet kan være ude af stand til at indfri sine forpligtelser som led i den normale drift. Årsregnskabet indeholder ikke oplysninger om dette forhold.

Konklusion

Afkræftende konklusion

Det er vores opfattelse at årsregnskabet, som følge af betydeligheden af de forhold, der er beskrevet i grundlaget for afkræftende konklusion, ikke giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2011 samt resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2011 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Erklæringer i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering

Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte revision af det interne årsregnskab. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med det interne årsregnskab.

Risskov, 09/07/2012

Torben Laursen
Statsautoriseret revisor
REVISION AARHUS Godkendt Revisionsaktieselskab

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabets hovedaktivitet er at eje anparter i datterselskaber.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabet har i indeværende regnskabsår haft et underskud på kr. 13.856.

Udviklingen i selskabets 4. regnskabsår betragtes af ledelsen som utilfredsstillende.

Der hersker usikkerhed omkring værdiansættelse af kapitalandel i tilknyttet virksomhed. Det er ledelsens opfattelse af kapitalandel er optaget til forsvarlig værdi. Der forventes positiv udvikling i datterselskabet fra 2012.

Selskabets adgang til likviditet for det kommende år afhænger af udvikling i datterselskabets salg af beholdning af grunde og bygninger. Selskabets ledelse ser positivt på mulighederne for at opnå salg i det kommende regnskabsår.

Selskabets ledelses forventninger til det kommende regnskabsår afhænger af udviklingen i samfundsøkonomien. Der forventes et mindre positivt resultat for det kommende regnskabsår.

Begivenheder efter regnskabets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentlig vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

Anvendt regnskabspraksis

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

Anvendt regnskabspraksis

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år. Selskabet er omfattet af lovens regler for klasse B. Selskabet har herudover valgt at følge nedenstående regler for klasse C:

- Ledelsesberetning indgår i årsrapporten

GENERELT OM INDREGNING OG MÅLING

I resultatopgørelsen indregnes indtægter 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.

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.

Ved indregning og måling tages hensyn til gevinster, tab og risici, der fremkommer inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

Resultatopgørelse

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste omfatter nettoomsætningen med fradrag af årets eksterne omkostninger til administration m.v.

Finansielle poster

Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger.

Skat

Skat af årets resultat omfatter årets aktuelle skat af årets skattepligtige indkomst, årets regulering af udskudt skat samt regulering af skatter for tidligere år.

Moderselskabet er sambeskattet med datterselskaberne. Årets aktuelle skat henføres til de enkelte selskaber i forhold til selskabernes skattepligtige indkomst og skyldig aktuel skat afsættes i moderselskabets regnskab.

Balance

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder måles til kostprisen.

Gældsforpligtelser

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

Resultatopgørelse 1. jan 2011 - 31. dec 2011

	Note	2011 kr.	2010 kr.
Bruttoresultat		-5.000	-5.000
Finansielle omkostninger, der hidrører fra tilknyttede virksomheder		-5.563	-6.136
Andre finansielle omkostninger		-3.293	-1.861
Ordinært resultat før skat		-8.856	-7.997
Skat af årets resultat		0	0
Årets resultat		-13.856	-12.997
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		-13.856	-12.997
I alt		-13.856	-12.997

Balance 31. december 2011

Aktiver

	Note	2011 kr.	2010 kr.
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		250.000	250.000
Finansielle anlægsaktiver i alt	1	250.000	250.000
Anlægsaktiver i alt		250.000	250.000
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		0	2.552
Tilgodehavender i alt		0	2.552
Omsætningsaktiver i alt		0	2.552
AKTIVER I ALT		250.000	252.252

Balance 31. december 2011

Passiver

	Note	2011 kr.	2010 kr.
Virksomhedskapital (Aktiekapital/anpartskapital/fondskapital)		125.000	125.000
Overført resultat		-45.238	-31.282
Egenkapital i alt	2	79.762	93.618
Leverandører af varer og tjenesteydelser		25.566	17.273
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder		144.672	128.861
Anden gæld		0	12.500
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		170.238	158.634
Gældsforpligtelser i alt		170.238	158.635
PASSIVER I ALT		250.000	25.252

Noter

1. Finansielle anlægsaktiver i alt

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder omfatter:

Navn, retsform og hjemsted	Ejerandel	Egenkapital	Årets resultat
Havnens Ejendomsselskab, Ebeltoft A/S, Aktieselskab, Aarhus	100%	543.188	54.335

2. Egenkapital i alt

	Virksomhedskapital	Overført resultat	Ialt
	kr.	kr.	kr.
Saldo primo	125.000	-31.282	92.718
Årets resultat	0	-13.856	-13.856
Egenkapital ultimo	125.000	45.238	79.762

3. Hovedaktivitet samt regnskabsmæssige og økonomiske forhold

Selskabets hovedaktiviteter

Selskabets hovedaktivitet er at eje anparter i datterselskaber.

Udviklingen i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold

Udviklingen i selskabets 4. regnskabsår betragtes af ledelsen som utilfredsstillende.

Der hersker usikkerhed omkring værdiansættelse af kapitalandel i tilknyttet virksomhed. Det er ledelsens opfattelse af kapitalandel er optaget til forsvarlig værdi. Der forventes positiv udvikling i datterselskabet fra 2012.

Selskabets adgang til likviditet for det kommende år afhænger af udvikling i datterselskabets salg af beholdning af grunde og bygninger. Selskabets ledelse ser positivt på mulighederne for at opnå salg i det kommende regnskabsår.

Selskabets ledelses forventninger til det kommende regnskabsår afhænger af udviklingen i samfundsøkonomien. Der forventes et mindre positivt resultat for det kommende regnskabsår.

4. Oplysning om eventualforpligtelser

Tilknyttede virksomheder

Selskabet er sambeskattet med datterselskabet Havnens Ejendomsselskab, Ebeltoft A/S.

5. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har ingen pantsætninger eller sikkerhedsstillelser.

6. Oplysning om ejerskab

Ejerforhold

Selskabet har registreret følgende anpartshaverer med mere end 5% af anpartskapitalens stemmerettigheder eller pålydende værdi:

Christian Søderberg Pommergaard Kilde.

Denne side er ikke en del af årsrapporten, men indeholder information om indsendelsesmetoden

Denne årsrapport er afleveret ved hjælp af Digital Signatur.

Årsrapporten, som er modtaget digitalt, indeholder således ikke underskrift fra dirigent eller revisor.

I henhold til indsendelsesbekendtgørelsen § 5, stk. 4 indestår indsenderen over for styrelsen for, at årsrapporten er underskrevet som minimum af dirigenten for generalforsamling eller det tilsvarende godkendelsesorgan og af revisor, hvis årsrapporten er forsynet med en af revisor underskrevet erklæring.

Årsrapporten er modtaget den 10. jul 2012.