KILDEGAARDS WELSHCOBS ApS

Åderupvej 4
4700 Næstved

Årsrapport
1. januar 2017 - 31. december 2017

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den

31/05/2018

Lasse Greve Sørensen
Dirigent

Indhold

Virksomhedsoplysninger
Virksomhedsoplysninger 3

Påtegninger
Ledelsespåtegning 4

Ledelsesberetning
Ledelsesberetning 5

Årsregnskab
Anvendt regnskabspraksis 6
Resultatopgørelse 8
Balance 9
Egenkapitalopgørelse 11
Noter 12

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	KILDEGAARDS WELSHCOBS ApS Åderupvej 4 4700 Næstved	
	Telefonnummer:	50515800
	e-mailadresse:	bth@passagesikring.dk
	CVR-nr:	34468273
	Regnskabsår:	01/01/2017 - 31/12/2017

Ledelsespåtegning

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten perioden 1. januar – 31. december 2017 for Kildegaards Welshcobs ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med Årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2017 samt selskabets aktivitet for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2017.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Næstved, den 31/05/2018

Direktion

Lasse Greve Sørensen
Direktør

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet
Selskabets formål er ifølge vedtægterne at udleje ponyer smat køb og salg af kapitalandele.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold
Årets udvikling og resultat anses for tilfredsstillende.

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

Anvendt regnskabspraksis

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

Generelt
Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med Årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Generelt om indregning og måling
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 i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt til 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 aktives 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 årsregnskabet aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver gennemgås årligt for at afgøre, om der er indikation af værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved normal afskrivning. Hvis dette er tilfældet, foretages nedskrivning til den lavere genindvendingsværdi.

RESULTATOPGØRELSEN

Andre eksterne omkostninger
Andre eksterne omkostninger omfatter årets omkostninger til administration m.v.

Resultat fra tilknyttede virksomheder
Resultater fra tilknyttede virksomheder indregnes i resultatopgørelsen med den forholdsvise andel af virksomhedernes resultat efter regulering af intern avance eller tab.

Skat af årets resultat
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.

Balancen

Gældsforpligtelser

Øvrige gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede virksomheder, samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, der i al væsentlighed svarer til nominel værdi.

Skyldig skat og udskudt skat
Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat måles i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere åres skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførelsesberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseret, enten ved udligning i skat af fremtidig positiv skattepligtig indkomst eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridisk skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealisationsværdi.

Resultatopgørelse 1. jan. 2017 - 31. dec. 2017

	Note	2017 kr.	2016 kr.
Bruttoresultat		**-229.971**	**-3.420**
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-132.340	-101.559
Resultat af ordinær primær drift		**-362.311**	**-104.979**
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder		246.993	-799.339
Øvrige finansielle omkostninger		-3.477	-2.939
Ordinært resultat før skat		**-118.795**	**-907.257**
Skat af årets resultat			0
Årets resultat		**-118.795**	**-907.257**
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		-118.795	-907.257
I alt		**-118.795**	**-907.257**

Balance 31. december 2017

Aktiver

	Note	2017	2016
		kr.	kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		115.358	251.198
Materielle anlægsaktiver i alt	**1**	**115.358**	**251.198**
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder			0
Finansielle anlægsaktiver i alt			**0**
Anlægsaktiver i alt		**115.358**	**251.198**
Råvarer og hjælpematerialer		283.000	297.000
Varebeholdninger i alt		**283.000**	**297.000**
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		103.536	0
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		0	10.376
Andre tilgodehavender		45.921	0
Tilgodehavender i alt		**149.457**	**10.376**
Likvide beholdninger		3.394	218
Omsætningsaktiver i alt		**435.851**	**307.594**
Aktiver i alt		**551.209**	**558.792**

Balance 31. december 2017

Passiver

	Note	2017	2016
		kr.	kr.
Registreret kapital mv.		80.000	80.000
Overført resultat		-485.940	-367.145
Disponible reserver		472.346	0
Egenkapital i alt		**66.406**	**-287.145**
Hensættelser vedrørende kapitalandele i tilknyttede virksomheder		0	719.339
Hensatte forpligtelser i alt		**0**	**719.339**
Leverandører af varer og tjenesteydelser		33.860	33.635
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		320.389	70.371
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		130.554	22.592
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		**484.803**	**126.598**
Gældsforpligtelser i alt		**484.803**	**126.598**
Passiver i alt		**551.209**	**558.792**

Egenkapitalopgørelse 1. jan. 2017 - 31. dec. 2017

	Registreret kapital mv.	Overført resultat	I alt
	kr.	kr.	kr.
Egenkapital, primo	80.000	-367.145	-287.145
Forhøjelse (nedsættelse) af egenkapital som korrektion af fejl		472.346	472.346
Årets resultat		-118.795	-118.795
Egenkapital, ultimo	80.000	-13.594	66.406

Noter

1. Materielle anlægsaktiver i alt

	Andre Anlæg mv. kr.
Kostpris primo	599.198
Tilgang	0
Afgang	-80.000
Kostpris ultimo	**519.198**
Af- og nedskrivning primo	348.000
Årets afskrivning	103.840
Tilbageførsel ved afgang	-48.000
Af- og nedskrivning ultimo	**403.840**
Regnskabsmæssig værdi ultimo	**115.358**