

KIDMOSE HOLDING AF 2013 ApS

Nybogade 20
8700 Horsens

Årsrapport
1. juli 2017 - 30. juni 2018

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

28/11/2018

Brian Kidmose
Dirigent

(Urevideret)

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

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

Påtegninger

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

Erklæringer

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger	5
---	---

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	6
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	7
--------------------------------	---

Resultatopgørelse	9
-------------------------	---

Balance	10
---------------	----

Noter	12
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden KIDMOSE HOLDING AF 2013 ApS
Nybogade 20
8700 Horsens

CVR-nr: 25136225
Regnskabsår: 01/07/2017 - 30/06/2018

Revisor A/S REVISION HATTING REGISTRERET REVISIONSSELSKAB
Storegade 37
8700 Horsens
DK Danmark
CVR-nr: 13737096
P-enhed: 1000616365

Ledespåtegning

Ledelsen aflægger hermed årsrapport for 2017/2018 for Kidmose Holding af 2013 ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultatet.

Selskabet opfylder årsregnskabslovens betingelser for ikke at blive revideret.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hatting, den 28/11/2018

Direktion

Brian Kidmose

Susanne Kidmose

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger

Til den daglige ledelse i Kidmose Holding af 2013 ApS

Vi har opstillet årsrapporten for Kidmose Holding af 2013 ApS for regnskabsåret 1. juli 2017 – 30. juni 2018 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsrapporten omfatter ledelsespåtegning, ledelsesberetning, 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 årsrapporten 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.

Årsrapporten samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsrapporten, 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 årsrapporten. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsrapporten er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Hatting, 28/11/2018

Niels Erik Jensen , mne472

Registreret revisor, FSR

A/S REVISION HATTING REGISTRERET REVISIONSSELSKAB

CVR: 13737096

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets formål er at eje kapitalandele i andre selskaber.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B. Regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Den anvendte regnskabspraksis er i hovedtræk følgende:

Rapporteringsvaluta

Årsregnskabet er aflagt i danske kroner.

Resultatopgørelse

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger vedrørende virksomhedens primære aktivitet, der er afholdt i årets løb, herunder omkostninger til administration mv.

Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder

Posten omfatter den forholdsmæssige andel af resultat efter skat i dattervirksomheder efter eliminering af interne avancer eller tab og fratrukket af- og nedskrivning på goodwill og andre merværdier på erhvervelsestidspunktet.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

Skat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat. Årets skat indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat og i egenkapitalen med den del, som kan henføres til transaktioner indregnet i egenkapitalen.

Moderselskabet og de danske tilknyttede virksomheder er sambeskattede. Den danske selskabsskat fordeles mellem overskuds- og underskudsgivende danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomst (fuld fordeling). Selskabet fungerer som administrationsselskab for sambeskatningskredsen og foretager afregning af skatter mv. til de danske myndigheder.

Sambeskattede selskaber med overskydende skat godtgøres som minimum i henhold til de gældende satser for rentegodtgørelser af administrationsselskabet, ligesom sambeskattede selskaber med restskat som maksimum betaler et tillæg i henhold til de gældende satser for rentetillæg til administrationsselskabet.

Balance

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder

Kapitalandele i dattervirksomheder måles efter den indre værdis metode til den forholdsmæssige ejede andel af virksomhedens egenkapital med tillæg af koncerngoodwill og koncerninterne tab og fradrag af koncerninterne avancer og eventuel negativ goodwill. Kapitalandele i virksomheder med negativ indre værdi måles til kr. 0. Virksomhedens forholdsmæssige andel af en eventuel negativ egenkapital modregnes i tilgodehavender hos kapitalandelen i det omfang, det er uerholdeligt. Beløb herudover indregnes under posten hensatte forpligtelser i det omfang, modervirksomheden har en retlig eller faktisk forpligtelse til at dække underbalancen.

Nyerhvervede og solgte kapitalandele indregnes i årsregnskabet henholdsvis fra anskaffelsestidspunktet eller frem til afståelsestidspunktet.

Ved køb af virksomheder anvendes overtagelsesmetoden.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der foretages nedskrivning til imødegåelse af tab baseret på en objektiv indikation på, at et tilgodehavende eller en gruppe af tilgodehavender er værdiforringet. Nedskrivning foretages til nettorealiseringsværdi, såfremt denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Likvider

Likvide beholdninger omfatter bankindeståender.

Selskabsskat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets forventede skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt betalte acontoskatter.

Som administrationsselskab i sambeskatningskredsen overtages hæftelsen for dattervirksomhedernes selskabsskatter over for skattemyndighederne i takt med dattervirksomhedernes betaling af sambeskatningsbidrag. Skyldige eller tilgodehavende sambeskatningsbidrag indregnes i balancen som tilgodehavende skat eller skyldig selskabsskat.

Gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser, som omfatter gæld til selskabsdeltagere og ledelse, leverandører og anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. jul. 2017 - 30. jun. 2018

	Note	2017/18 kr.	2016/17 kr.
Andre eksterne omkostninger		-6.556	-5.929
Resultat af ordinær primær drift		-6.556	-5.929
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder		52.192	78.212
Andre finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder		261	533
Finansielle omkostninger, der hidrører fra tilknyttede virksomheder		-199	-276
Andre finansielle omkostninger		-1.300	-2.125
Ordinært resultat før skat		44.398	70.415
Skat af årets resultat		5.539	-973
Årets resultat		49.937	69.442
Forslag til resultatdisponering			
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode		-7.234	78.212
Overført resultat		57.171	-8.770
I alt		49.937	69.442

Balance 30. juni 2018

Aktiver

	Note	2017/18 kr.	2016/17 kr.
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		348.212	355.446
Finansielle anlægsaktiver i alt		348.212	355.446
Anlægsaktiver i alt		348.212	355.446
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		46.367	27.298
Tilgodehavender i alt	1	46.367	27.298
Likvide beholdninger		543	1.000
Omsætningsaktiver i alt		46.910	28.298
Aktiver i alt		395.122	383.744

Balance 30. juni 2018

Passiver

	Note	2017/18 kr.	2016/17 kr.
Registreret kapital mv.		80.000	80.000
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode ...		237.212	244.446
Overført resultat		27.146	-30.024
Egenkapital i alt		344.358	294.422
Skyldig selskabsskat		12.567	22.648
Langfristede gældsforpligtelser i alt	2	12.567	22.648
Leverandører af varer og tjenesteydelser		5.500	5.000
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder		0	14.923
Skyldig selskabsskat		18.046	0
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		8.547	3.223
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		6.104	43.528
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	3	38.197	66.674
Gældsforpligtelser i alt		50.764	89.322
Passiver i alt		395.122	383.744

Noter

1. Tilgodehavender i alt

Heraf udgør t.kr. 16 tilgodehavender, som forfalder til betaling mere end 1 år efter balancedagen.

2. Langfristede gældsforpligtelser i alt

Samlet restgæld, som forfalder til betaling efter 5 år, udgør kr. 0.

	2017/2018	2016/2017
	kr.	kr.
Skat af årets resultat	-1.628	-1.650
Skat i datterselskaber	16.195	27.298
Betalt ordinær a'conto skat	-2.000	-3.000
	12.567	22.648

Årets selskabsskat for koncernen udgør ca. 15 t.kr. inkl. pct. tillæg. Der er a'conto betalt 2 t.kr. Tilgodehavende hos koncernvirksomheder vedrørende sambeskatningsbidrag udgør ca. 16 t.kr.

3. Kortfristede gældsforpligtelser i alt

Heraf vedrører følgende selskabsskat:

	2017/2018	2016/2017
	kr.	kr.
Skat af årets resultat, sidste år	-1.650	-1.672
Skat i datterselskaber, sidste år	27.298	2.406
Regulering af tidligere års skat	-1.602	-734
Betalt ordinær a'conto skat	-6.000	0
	18.046	0

Selskabsskat for koncernen vedrørende indkomståret 2017 udgør t.kr. 24 inkl. pct. tillæg. Tilgodehavende hos koncernvirksomheder vedrørende sambeskatningsbidrag vedrørende indkomståret 2017 udgør t.kr. 27.

4. Oplysning om eventualforpligtelser

Virksomheden har ingen eventualforpligtelser udover, hvad der allerede er oplyst i årsregnskabet.

Selskabet er sambeskattet med Hatting Termoglas ApS. Som administrationselskab hæfter selskabet ubegrænset og solidarisk med de øvrige selskaber i sambeskatningen for danske selskabsskatter og kildeskatter på udbytte, renter og royalties inden for sambeskatningskredsen. Den samlede sambeskatningsskat er afsat under gæld.

Eventuelle senere korrektioner af den skattepligtige sambeskatningsindkomst eller af tilbageholdte kildeskatter vil kunne medføre, at selskabets hæftelse udgør et større beløb.