

# Gold Well Springs ApS

Engvej 113  
2300 København S

CVR.nr.: 25 91 58 95

## ÅRSRAPPORT 2017

Regnskabsperiode: 1/1 2017 - 31/12 2017

(18. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling den  
15. juni 2018

---

Jeppe Krog  
Dirigent

## Indholdsfortegnelse

	<u>SIDE</u>
Selskabsoplysninger	3.
Ledelsespåtegning	4.
Ledelsesberetning	5.
<b>Årsregnskab</b>	
Anvendt regnskabspraksis	6.
Resultatopgørelse 1/1 2017 - 31/12 2017	10.
Balance pr. 31/12 2017	11.
Noter	13.

## Selskabsoplysninger

### Selskab

Gold Well Springs ApS

Engvej 113  
2300 København S

CVR.nr.: 25 91 58 95

Telefon: 40 45 90 30  
E-mail: jk@moovert toys.com

Regnskabsperiode: 1/1 2017 - 31/12 2017

Stiftelsesdato: 1/1 2004

### Direktion

Jeppe Krog

## Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 2017 for

Gold Well Springs ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31/12 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1/1 2017 - 31/12 2017.

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

Selskabet opfylder fortsat betingelserne for fravalg af revision.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København , den 15. juni 2018

**Direktion**

.....  
Jeppe Krog

## Ledelsesberetning

### Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er handel samt investeringer efter direktionen skøn

### Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat anses foru tilfredsstillende.

For det kommende år forventes et positivt resultat.

### Betydningsfulde hændelser indtruffet efter regnskabsårets afslutning

Der er ikke efter regnskabsårets afslutning indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for selskabets finansielle stilling.

## Anvendt regnskabspraksis

Selskabets årsrapport for 2017 er aflagt i overensstemmelse med den danske årsregnskabslovs bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Endvidere er der tilvalgt bestemmelser fra regnskabsklasse C, om at undlade at aflægge koncernregnskab jf. ÅRL § 110.

Årsrapporten er udarbejdet efter samme regnskabspraksis som sidste år.

### 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 for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige gevinster, tab og risici, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterer 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 lavere genindvindingsværdi.

## RESULTATOPGØRELSEN

### Nettoomsætning

Der har ikke været omsætning i året.

### Bruttotab

Ledelsen har valgt ikke at vise nettoomsætningen i resultatopgørelsen, hvorfor omsætningen er sammendraget med omkostninger i overensstemmelse med årsregnskabslovens § 32.

Bruttofortjeneste indeholder andre driftsindtægter og eksterne omkostninger.

### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, nedskrivninger af tilgodehavender mv.

## Anvendt regnskabspraksis

### Kapitalandele tilknyttede virksomheder

I moderselskabets resultatopgørelse indregnes den forholdsmæssige andel af tilknyttede virksomheders resultat efter skat og efter fuld eliminering af intern avance/tab og fradrag af afskrivning på goodwill.

### Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og omkostninger.

### Skat

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.

Ved beregning af årets aktuelle skat anvendes de på balancedagen gældende skattesatser og -regler. Skat er for dette år beregnet med 22 %.

Udskudt skat måles til nettorealisationseværdi og beregnes med 22 % af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier. Der indregnes dog ikke udskudt skat af midlertidige forskelle på aktiver, hvorpå der ikke er skattemæssig afskrivningsret, f.eks. kontorbygninger. Udskudt skat måles på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen i de tilfælde, hvor opgørelsen af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler.

### Sambeskatning

Selskabet er omfattet af reglerne om tvungen sambeskatning med danske datterselskaber. Selskabet er administrationsselskab og betaler dermed koncernens samlede selskabsskat til skattemyndighederne. Den del af skatten, der endnu ikke er betalt, indregnes i posten Anden gæld.

## BALANCEN

### Finansielle anlægsaktiver

Deposita indregnes til kostpris.

## Anvendt regnskabspraksis

### Kapitalandele tilknyttede virksomheder

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder måles i moderselskabets balance efter indre værdis metode.

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder måles i balancen til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes regnskabsmæssige indre værdi opgjort efter moderselskabets regnskabspraksis med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne avancer og tab med tillæg eller fradrag af resterende værdi af positiv eller negativ goodwill opgjort efter overtagelsesmetoden.

Goodwill afskrives lineært over afskrivningsperioden, der er foretaget ud fra en vurdering af erhvervede virksomheders markedsposition og indtjeningsprofil samt branchemæssige forhold.

Nettopskrivning af kapitalandele i tilknyttede virksomheder overføres under egenkapitalen til reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode i det omfang, den regnskabsmæssige værdi overstiger anskaffelsesværdien.

Tilknyttede virksomheder med regnskabsmæssig negativ indre værdi måles til 0 kr., og et eventuelt tilgodehavende hos disse virksomheder nedskrives i det omfang, tilgodehavendet er uerholdeligt. Såfremt den regnskabsmæssige negative indre værdi overstiger tilgodehavender, indregnes det resterende beløb under hensatte forpligtelser i det omfang, modervirksomheden har en retlig eller faktisk forpligtelse til at dække tilknyttede virksomheders underbalance.

### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

### Værdipapirer

Værdipapirer indregnet under omsætningsaktiver måles til dagsværdien (børskursen) på balancedagen.

### Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indestående i pengeinstitutter samt kontantbeholdninger omregnet til balancedagens valutakurs.

### Selskabsskat

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

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder værdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den



## Anvendt regnskabspraksis

værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte netto-skatteaktiver måles til nettorealisation sværdi.

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. For indeværende år er anvendt en skattesats på 22 %.

### Sambeskatning

Administrationsselskabet afregner skat med datterselskaberne. Ikke-afregnede forhold indregnes i balancen som sambeskatningsbidrag under Andre tilgodehavender eller Anden gæld.

### Gældsforpligtelser

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

## Resultatopgørelse 1/1 2017 - 31/12 2017

Note		<u>2017</u>	<u>2016</u>
	<b>BRUTTOTAB</b>	<b>-5.000</b>	<b>-5.000</b>
1	Indtægter af kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder	9.160	136.844
	Finansielle omkostninger	<u>-77.356</u>	<u>-244.947</u>
	<b>ORDINÆRT RESULTAT FØR SKAT</b>	<b>-73.196</b>	<b>-113.103</b>
2	Skat af årets resultat	<u>0</u>	<u>15.544</u>
	<b>ÅRETS RESULTAT</b>	<b><u>-73.196</u></b>	<b><u>-97.559</u></b>
	 <b>FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING</b>		
	Overført resultat	<u>-73.196</u>	<u>-97.559</u>
	<b>I ALT</b>	<b><u>-73.196</u></b>	<b><u>-97.559</u></b>

**Balance pr. 31/12 2017**  
**Aktiver**

<u>Note</u>	<u>2017</u>	<u>2016</u>
1 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder (langfristede)	669.382	660.222
Tilgodehavender hos dattervirksomheder	15.821	84.578
Tilgodehavender hos associerede virksomheder	15.544	0
<b>Finansielle anlægsaktiver i alt</b>	<b><u>700.747</u></b>	<b><u>744.800</u></b>
<b>ANLÆGSAKTIVER I ALT</b>	<b><u>700.747</u></b>	<b><u>744.800</u></b>
Andre tilgodehavender	0	15.544
<b>Tilgodehavender i alt</b>	<b><u>0</u></b>	<b><u>15.544</u></b>
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	25.000	0
Andre værdipapirer og kapitalandele	0	247.854
<b>Værdipapirer og kapitalandele i alt</b>	<b><u>25.000</u></b>	<b><u>247.854</u></b>
<b>Likvide beholdninger</b>	<b><u>1.145</u></b>	<b><u>20.647</u></b>
<b>OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT</b>	<b><u>26.145</u></b>	<b><u>284.045</u></b>
<b>AKTIVER I ALT</b>	<b><u>726.892</u></b>	<b><u>1.028.845</u></b>

**Balance pr. 31/12 2017**  
**Passiver**

<u>Note</u>	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Virksomhedskapital	125.000	125.000
<b>3</b> Overført resultat	<u>100.743</u>	<u>173.939</u>
<b>EGENKAPITAL I ALT</b>	<b><u>225.743</u></b>	<b><u>298.939</u></b>
Leverandører af varer og tjenesteydelser	19.000	14.000
Kortfristet gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse	466.775	700.532
Anden gæld	<u>15.374</u>	<u>15.374</u>
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt</b>	<b><u>501.149</u></b>	<b><u>729.906</u></b>
<b>GÆLDSFORPLIGTELSE I ALT</b>	<b><u>501.149</u></b>	<b><u>729.906</u></b>
<b>PASSIVER I ALT</b>	<b><u>726.892</u></b>	<b><u>1.028.845</u></b>
<b>4</b> Eventualforpligtelser		

## NOTER

		<u>2017</u>	<u>2016</u>
<b>Note 1 - Kapitalandele</b>			
<b><u>Dattervirksomheder</u></b>			
<b>Selskab</b>	<b><u>Andel</u></b>		
Moover Toys ApS, København	Pct.		
Kostpris primo	89,00%	665.222	528.378
Tilgang i året	89,00%	9.160	136.844
Afgang i året	0,00%	0	0
Kostpris ultimo		<u>674.382</u>	<u>665.222</u>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<b><u>178,00%</u></b>	<b><u>674.382</u></b>	<b><u>665.222</u></b>
<b>Selskab</b>	<b><u>Andel</u></b>		
K8 ApS, København	Pct.		
Kostpris primo	100,00%	116.859	116.859
Tilgang i året	0,00%	0	0
Afgang i året	0,00%	0	0
Kostpris ultimo		<u>116.859</u>	<u>116.859</u>
Op-/nedskrivninger primo		-121.859	0
Nedskrivninger i året		0	-121.859
Opskrivninger ultimo		<u>-121.859</u>	<u>-121.859</u>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<b><u>100,00%</u></b>	<b><u>-5.000</u></b>	<b><u>-5.000</u></b>
<b>Kapitalandele i dattervirksomheder i alt</b>		<b><u>669.382</u></b>	<b><u>660.222</u></b>
<b>Note 2 - Skat</b>			
<b>Skat af årets resultat:</b>			
Skat af årets skattepligtige indkomst		0	0
Regulering af udskudt skat		0	-15.544
		<u>0</u>	<u>-15.544</u>

## NOTER

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
<b>Note 3 - Overført resultat</b>		
Overført resultat primo	173.939	271.498
Årets resultat	<u>-73.196</u>	<u>-97.559</u>
	<u><b>100.743</b></u>	<u><b>173.939</b></u>

### **Note 4 - Eventualforpligtelser**

Selskabet hæfter solidarisk med datterselskaberne for skat af koncernens sambeskattede indkomst og for visse eventuelle kildeskatter som udbytteskat og royaltyskat samt for fællesregistrering af moms.