

HOLM KESTLER ApS

Skovvej 27
4944 Fejø

Årsrapport
1. januar 2018 - 31. december 2018

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

30/06/2019

Malene Kestler
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

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

Påtegninger

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

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	5
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	6
--------------------------------	---

Resultatopgørelse	8
-------------------------	---

Balance	9
---------------	---

Noter	11
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden

HOLM KESTLER ApS

Skovvej 27

4944 Fejø

Telefonnummer: 40723580

CVR-nr: 29140405

Regnskabsår: 01/01/2018 - 31/12/2018

Ledespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsperioden 01. januar 2018 - 31. december 2018 for HOLM KESTLER ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er ledelsens opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling samt af resultatet.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ledelsen anser betingelserne for at udelade revision for opfyldt.

Fejøl, den 30/06/2019

Direktion

Malene Kestler

Mikael Holm Kestler

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabets hovedaktivitet har i været udførelse af håndværksarbejde samt aktivitet inden for undervisning.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabet har i 2018 et underskud på 34.532 kr. mod et underskud året før på 25.884 kr.

Selskabet resultat anses som værende utilfredsstillende.

Selskabets ledelse er opmærksom på kapital tabs bestemmelserne i selskabsloven. Ledelsen forventer at reetablere selskabets kapital ved ordinær drift.

Begivenheder efter regnskabets afslutning

Efter regnskabsårets udløb er der ikke indtruffet forhold, der øver væsentlig indflydelse på vurderingen af selskabets økonomiske stilling.

Anvendt regnskabspraksis

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

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Årsregnskabet er aflagt i danske kroner.

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til danske kroner efter transaktionsdagens kurs.

Tilgodehavender, gæld og andre monetære aktiver og forpligtigelser i fremmed valuta omregnes til danske kroner efter balancedagens valutakurser. Realiserede og urealiserede valutakursgevinster og - tab indregnes i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og omkostninger.

Resultatopgørelse

Nettoomsætning

Nettoomsætning omfatter indtægter ved udført mindre servicearbejde inden for håndværksfag.

Eksterne omkostninger

Eksterne omkostninger omfatter varekøb, omkostninger i forbindelse med socialpædagogiske projekter herunder forplejning, transport og omkostninger i forbindelse med ophold samt varekøb i forbindelse med udført håndværksarbejde.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusiv feriepenge.

Andre driftsomkostninger

Andre driftsomkostninger omfatter vedligeholdelse, renholdelse, revisor, transport, småanskaffelser, og It-omkostninger.

Finansielle omkostninger

Finansielle omkostninger omfatter bankrenter

Skat af året resultat

Skat af årets resultat indregnes i resultatopgørelsen med de beløb der vedrører årsregnskabet samt regulering af tidligere års skatter.

Balance

Materielle anlægsaktiver:

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Afskrivningerne sker lineært over aktivernes forventede brugs tid.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til pålydende værdi med fradrag af hensættelser til dækning af mulige tab opgjort på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Likvider

Likvide beholdninger omfatter bankindeståender

Skyldig selskabsskat

I balancen er den beregnede skat af årets skattepligtige indkomst og regulering af tidligere års skatter opført som gæld.

Gæld i øvrigt

Gæld i øvrigt måles til nominel værdi

Resultatopgørelse 1. jan. 2018 - 31. dec. 2018

	Note	2018 kr.	2017 kr.
Nettoomsætning		199.978	220.187
Eksterne omkostninger		-185.744	-194.695
Bruttoresultat		14.234	25.492
Personaleomkostninger	1	-35.235	-38.000
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	2	-7.496	-7.496
Resultat af ordinær primær drift		-28.497	-20.004
Øvrige finansielle omkostninger		-6.035	-5.880
Ordinært resultat før skat		-34.532	-25.884
Skat af årets resultat			0
Årets resultat		-34.532	-25.884
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		-34.532	-25.884
I alt		-34.532	-25.884

Balance 31. december 2018

Aktiver

	Note	2018 kr.	2017 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		7.497	14.993
Materielle anlægsaktiver i alt		7.497	14.993
Anlægsaktiver i alt		7.497	14.993
Andre tilgodehavender		10.425	0
Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse		0	20.106
Tilgodehavender i alt		10.425	20.106
Likvide beholdninger		0	0
Omsætningsaktiver i alt		10.425	20.106
Aktiver i alt		17.922	35.099

Balance 31. december 2018

Passiver

	Note	2018 kr.	2017 kr.
Registreret kapital mv.		125.000	125.000
Overført resultat		-209.075	-174.543
Egenkapital i alt		-84.075	-49.543
Gæld til banker		50.668	41.913
Leverandører af varer og tjenesteydelser		5.500	9.500
Skyldig selskabsskat		0	0
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		42.099	33.229
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		3.730	0
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		101.997	84.642
Gældsforpligtelser i alt		101.997	84.642
Passiver i alt		17.922	35.099

Noter

1. Personaleomkostninger

	2018	2017
	kr.	kr.
Løn og gager	35.235	38.000
Andre omkostninger til social sikring	0	0
	<u>35.235</u>	<u>38.000</u>

2. Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver

	2018	2017
	kr.	kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	7.496	7.496
	<u>7.496</u>	<u>7.496</u>

3. Oplysning om usikkerhed om going concern

Selskabet har tabt selskabskapitalen. Ledelsen forventer egenkapitalen reetableret ved fremtidig indtjening.

4. Information om gennemsnitligt antal ansatte

Gennemsnitligt antal ansatte	2018
	1