

HOLM KESTLER ApS

Skovvej 27
4944 Fejø

Årsrapport
1. januar 2017 - 31. december 2017

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

21/06/2018

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: 01/01/2017 - 31/12/2017

Bankforbindelse Mercur Bank

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar 2017– 31. december 2017 for Holm Kestler ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven og danske regnskabsvejledninger.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssigt og de udøvede regnskabsmæssige skøn for forsvarlige. Vi finder endvidere den samlet præsentation af årsrapporten for retvisende.

Årsrapporten giver derfor efter vor opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultat.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Fejøl, den 21/06/2018

Direktion

Mikael Holm Kestler
Direktør

Malene Kestler
Direktør

Fravalg af revision for det kommende regnskabsår

Selskabets ledelse har fravalgt revision for det kommende regnskabsår.

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

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

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabet har i 2017 haft et underskud på 25.884 kr. mod et underskud året før på 8.923 kr.

Selskabet resultat anses som ikke værende tilfredsstillende.

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

Ledelsen er endvidere opmærksom på at udlån til selskabets ledelse er i strid med selskabslovens bestemmelser.

Lånet vil blive indfriet i forbindelse med lønudbetaling til ledelsen.

Begivenheder efter regnskabs afslutning

Selskabet forventer i 2018 at udvide sin aktivitet indenfor servicefag ved at udføre mindre håndværksarbejde.

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. 2017 - 31. dec. 2017

	Note	2017 kr.	2016 kr.
Nettoomsætning		220.187	156.114
Eksterne omkostninger		-194.695	-119.580
Bruttoresultat		25.492	36.534
Personaleomkostninger	1	-38.000	-32.000
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	2	-7.496	-7.496
Resultat af ordinær primær drift		-20.004	-2.962
Øvrige finansielle omkostninger		-5.880	-5.961
Ordinært resultat før skat		-25.884	-8.923
Skat af årets resultat		0	0
Årets resultat		-25.884	-8.923
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		-25.884	-8.923
I alt		-25.884	-8.923

Balance 31. december 2017

Aktiver

	Note	2017 kr.	2016 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		14.993	22.489
Materielle anlægsaktiver i alt		14.993	22.489
Anlægsaktiver i alt		14.993	22.489
Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse		20.106	8.556
Tilgodehavender i alt		20.106	9.011
Likvide beholdninger		0	0
Omsætningsaktiver i alt		20.106	9.011
Aktiver i alt		35.099	31.500

Balance 31. december 2017

Passiver

	Note	2017 kr.	2016 kr.
Registreret kapital mv.		125.000	125.000
Overført resultat		-174.543	-148.659
Egenkapital i alt		-49.543	-23.659
Gæld til banker		41.913	39.532
Leverandører af varer og tjenesteydelser		9.500	9.500
Skyldig selskabsskat		0	0
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		33.229	6.127
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		84.642	55.159
Gældsforpligtelser i alt		84.642	55.159
Passiver i alt		35.099	31.500

Noter

1. Personaleomkostninger

	2017	2016
	kr.	kr.
Løn og gager	38.000	32.000
Andre omkostninger til social sikring	0	0
	<u>38.000</u>	<u>32.000</u>

2. Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver

	2017	2016
	kr.	kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	7.496	7.496
	<u>7.496</u>	<u>7.496</u>