

# **KILDE & CO ApS**

Breddam 33  
3230 Græsted

Årsrapport  
1. maj 2018 - 30. april 2019

**Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling den**

**19/09/2019**

**Carsten Buhl Kilde**  
**Dirigent**

**Indhold****Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger .....	3
------------------------------	---

**Påtegninger**

Ledelsespåtegning .....	4
-------------------------	---

**Ledelsesberetning**

Ledelsesberetning .....	5
-------------------------	---

**Årsregnskab**

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

Resultatopgørelse .....	7
-------------------------	---

Balance .....	8
---------------	---

Noter .....	10
-------------	----

# Virksomhedsoplysninger

## Virksomheden

KILDE & CO ApS

Breddam 33

3230 Græsted

e-mailadresse: kilde@kilde.org

CVR-nr: 29924708

Regnskabsår: 01/05/2018 - 30/04/2019

# Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2017/2018 for Kilde & Co. ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultatet.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ledelsen anser betingelserne for at udelade revision for opfyldt.

Græsted, den 18/09/2019

## Direktion

Carsten Buhl Kilde  
Direktør

# Ledelsesberetning

## Hovedaktiviteter

Hovedaktivitet er engroshandel med beklædning.

## Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultatet anses for ikke tilfredsstillende.

## Begivenheder efter regnskabsafslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentlig vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

# Anvendt regnskabspraksis

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

## Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Ligeledes indregnes 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 indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

## Resultatopgørelse

### Nettoomsætning

Nettoomsætning indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

### Finansielle poster

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

### Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat.

## Balance

### Materielle anlægsaktiver

Driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Afskrivninger på driftsmateriel og inventar foretages lineært over 5 år.

### Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. I tilfælde, hvor nettorealisationseværdien er lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

### Tilgodehavender og gældsforpligtigelser

Tilgodehavender og gældsforpligtigelser er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

### Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

### Skyldig skat

Aktuelle skatteforpligtigelser indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst.

# Resultatopgørelse 1. maj 2018 - 30. apr. 2019

	Note	2018/19 kr.	2017/18 kr.
Nettoomsætning .....		1.326.981	1.163.675
Produktionsomkostninger .....		-668.107	-581.682
<b>Bruttoresultat .....</b>		<b>658.874</b>	<b>581.993</b>
Distributionsomkostninger .....		-420.431	-388.459
Administrationsomkostninger .....	1	-373.041	-301.961
<b>Resultat af ordinær primær drift .....</b>		<b>-134.598</b>	<b>-108.427</b>
Øvrige finansielle omkostninger .....		-215	-181
<b>Ordinært resultat før skat .....</b>		<b>-134.813</b>	<b>-108.608</b>
Skat af årets resultat .....	2	0	0
<b>Årets resultat .....</b>		<b>-134.813</b>	<b>-108.608</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Overført resultat .....		-134.813	-108.608
<b>I alt .....</b>		<b>-134.813</b>	<b>-108.608</b>

# Balance 30. april 2019

## Aktiver

	Note	2018/19 kr.	2017/18 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar .....		0	0
<b>Materielle anlægsaktiver i alt .....</b>	<b>3</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
Fremstillede varer og handelsvarer .....		110.269	50.398
<b>Varebeholdninger i alt .....</b>		<b>110.269</b>	<b>50.398</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser .....		362.895	47.477
<b>Tilgodehavender i alt .....</b>		<b>362.895</b>	<b>47.477</b>
Likvide beholdninger .....		79.269	45.511
<b>Omsætningsaktiver i alt .....</b>		<b>552.433</b>	<b>143.386</b>
<b>Aktiver i alt .....</b>		<b>552.433</b>	<b>143.386</b>



# Balance 30. april 2019

## Passiver

	Note	2018/19 kr.	2017/18 kr.
Registreret kapital mv. ....		125.000	125.000
Overført resultat .....		-254.087	-119.274
<b>Egenkapital i alt .....</b>		<b>-129.087</b>	<b>5.726</b>
Leverandører af varer og tjenesteydelser .....		8.700	8.400
Skyldig selskabsskat .....		0	18.244
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring .....		672.820	111.016
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>681.520</b>	<b>137.660</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>681.520</b>	<b>137.660</b>
<b>Passiver i alt .....</b>		<b>552.433</b>	<b>143.386</b>

# Noter

## 1. Administrationsomkostninger

Personaleomkostninger:

2 personer var beskæftiget i regnskabsåret 2018/2019.

De samlede personaleomkostninger udgør:

Gager - kr. 197.668 og sociale fonds kr. 6.416 - ialt kr. 204.084.

## 2. Skat af årets resultat

	2018/19 kr.	2017/18 kr.
Aktuel skat	0	0
	0	0

## 3. Materielle anlægsaktiver i alt

	Driftsmateriel og inventar
Kostpris primo	14.791
Tilgang	0
<b>Kostpris ultimo</b>	<b>14.791</b>
Afskrivninger primo	14.791
Årets afskrivninger	0
<b>Afskrivninger ultimo</b>	<b>14.791</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<b>0</b>

## 4. Information om gennemsnitligt antal ansatte

	2018/19
Gennemsnitligt antal ansatte .....	2