

KILDE & CO ApS

Breddam 33
3230 Græsted

Årsrapport
1. maj 2017 - 30. april 2018

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

23/09/2018

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: 01/05/2017 - 30/04/2018

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.

Græsted, den 20/09/2018

Direktion

Carsten Buhl Kilde
Direktør

Fravalg af revision for det kommende regnskabsår

Det indstilles på generalforsamlingen, at årsrapporten for 2018/2019 ikke skal revideres.
Direktionen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

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 renteomkostninger.

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 2017 - 30. apr. 2018

	Note	2017/18 kr.	2016/17 kr.
Nettoomsætning		1.163.675	1.150.657
Produktionsomkostninger		-581.682	-154.105
Bruttoresultat		581.993	996.552
Distributionsomkostninger		-388.459	-369.969
Administrationsomkostninger	1	-301.961	-479.557
Resultat af ordinær primær drift		-108.427	147.026
Øvrige finansielle omkostninger		-181	-154
Ordinært resultat før skat		-108.608	146.872
Skat af årets resultat	2	0	-18.244
Årets resultat		-108.608	128.628
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		-108.608	128.628
I alt		-108.608	128.628

Balance 30. april 2018

Aktiver

	Note	2017/18 kr.	2016/17 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		0	0
Materielle anlægsaktiver i alt	3	0	0
Anlægsaktiver i alt		0	0
Fremstillede varer og handelsvarer		50.398	28.419
Varebeholdninger i alt		50.398	28.419
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		47.477	51.814
Tilgodehavender i alt		47.477	51.814
Likvide beholdninger		45.511	225.328
Omsætningsaktiver i alt		143.386	305.561
Aktiver i alt		143.386	305.561

Balance 30. april 2018

Passiver

	Note	2017/18 kr.	2016/17 kr.
Registreret kapital mv.		125.000	125.000
Overført resultat		-119.274	-10.666
Egenkapital i alt		5.726	114.334
Skyldig selskabsskat		0	18.244
Langfristede gældsforpligtelser i alt		0	18.244
Leverandører af varer og tjenesteydelser		8.400	32.645
Skyldig selskabsskat		18.244	0
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		111.016	140.338
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		137.660	172.983
Gældsforpligtelser i alt		137.660	191.227
Passiver i alt		143.386	305.561

Noter

1. Administrationsomkostninger

Personaleomkostninger:

2 personer var beskæftiget i regnskabsåret 2017/2018.

De samlede personaleomkostninger udgør:

Gager - kr. 151.758 og sociale fonds kr. 7.485 - ialt kr. 159.243.

2. Skat af årets resultat

	2017/18 kr.	2016/17 kr.
Aktuel skat	0	18.244
	0	18.244

3. Materielle anlægsaktiver i alt

	Driftsmateriel og inventar
Kostpris primo	14.791
Tilgang	0
Kostpris ultimo	14.791
Afskrivninger primo	14.791
Årets afskrivninger	0
Afskrivninger ultimo	14.791
Regnskabsmæssig værdi ultimo	0