

# **KLINTHOLM BEDDING OG BÅDEBYGGERI ApS**

Fiskerihavnen 9  
4673 Rødvig Stevns

Årsrapport  
1. juli 2017 - 30. juni 2018

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

**31/12/2018**

---

**Jens Vorholt Rolighed**

---

**Dirigent**

(Urevideret)

**Indhold****Virksomhedsoplysninger**

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

**Påtegninger**

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

**Erklæringer**

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger .....	5
---	---

**Ledelsesberetning**

Ledelsesberetning .....	6
-------------------------	---

**Årsregnskab**

Anvendt regnskabspraksis .....	7
--------------------------------	---

Resultatopgørelse .....	9
-------------------------	---

Balance .....	10
---------------	----

Noter .....	12
-------------	----

# Virksomhedsoplysninger

**Virksomheden**            KLINTHOLM BEDDING OG BÅDEBYGGERI ApS  
Fiskerihavnen 9  
4673 Rødvig Stevns  
  
Telefonnummer: 81758175  
  
CVR-nr: 32311679  
Regnskabsår: 01/07/2017 - 30/06/2018

# Ledespåtegning

## Ledespåtegning

Ledelsen aflægger hermed årsrapport for 2017/18 for Klintholm Bedding og Bådebyggeri ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultatet.

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

Årsregnskabet er ikke revideret, og ledelsen erklærer, at betingelserne for at undlade revision er opfyldte.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Rødvig, den 20/12/2018

## Direktion

Jens Vorsholt Rolighed  
Direktør

# Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger

Til den daglige ledelse i Klintholm Bedding og Bådebyggeri ApS

Vi har opstillet årsrapporten for Klintholm Bedding og Bådebyggeri ApS for regnskabsåret 1. juli 2017 - 30. juni 2018 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsrapporten omfatter ledelsespåtegning, ledelsesberetning, anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsrapporten i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR - danske revisors Ethiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsrapporten samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsrapporten, er Deres ansvar.

Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er vi ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, De har givet os til brug for at opstille årsrapporten. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsrapporten er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Klippinge, 20/12/2018

Hans-Jørgen Rasmussen , mne1295

registreret revisor

LOKALREVISION REGISTRERET REVISIONSANPARTSSELSKAB

CVR: 78646411

# Ledelsesberetning

## Væsentlige aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter er drift af værfts- og beddingvirksomhed samt anden beslægtet virksomhed efter direktionens skøn. Selskabet har i regnskabsåret været uden nettoomsætning.

# Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B. Årsrapporten er udarbejdet efter samme regnskabspraksis som sidste år.

## Resultatopgørelsen

Resultatopgørelsen opstilles i overensstemmelse med årsregnskabslovens bilag 2, skema 3 (artsopdelt resultatopgørelse).

## Bruttofortjeneste og -tab

Virksomheden har valgt at sammendrage visse poster i resultatopgørelsen efter bestemmelserne i årsregnskabslovens § 32.

## Nettoomsætning

Salg af varer indregnes som nettoomsætning, når varen er solgt og leveret (salgsmetoden). Udført arbejde indregnes som nettoomsætning, når arbejdet er udført og overdraget til kunden (salgsmetoden).

## Omkostninger til råvarer, hjælpematerialer og handelsvarer

Råvarer, hjælpematerialer og handelsvarer forbrugt ved udførelsen af periodens arbejde.

## Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til lokaler og administration.

## Finansielle indtægter

Finansielle indtægter omfatter renteindtægter.

## Finansielle omkostninger

Finansielle omkostninger omfatter renteomkostninger.

## Skat af årets resultat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat og årets forskydning i udskudt skat. Aktuel skat beregnes med udgangspunkt i årets resultat før skat, korrigeret for ikke-skattepligtige indtægter og omkostninger. Ved beregningen er anvendt en skatteprocent på 22%.

Selskabet er omfattet af reglerne om tvungen sambeskatning. Moderselskabet Jens Rolighed ApS er administrationselskab og betaler dermed koncernens samlede selskabsskat til skattemyndighederne. Skyldig og tilgodehavende selskabsskat, som endnu ikke er afregnet med administrationselskabet, indregnes i balancen som "Tilgodehavende hos modervirksomhed" eller "Gæld til modervirksomhed".

## Balancen

### Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Der foretages lineære afskrivninger baseret på en vurdering af de enkelte aktivers brugstider. Aktivernes skønnede restværdi efter afsluttet brugstid indgår ikke i afskrivningsgrundlaget.

	Brugstid	Restværdi
Produktionsanlæg og maskiner	5 år	30.000 kr.

Anlægsaktiver nedskrives til genindvindingsværdi, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi. Fortjeneste eller tab ved salg af anlægsaktiver indregnes i resultatopgørelsen under posterne "Andre

driftsindtægter” og “Andre driftsomkostninger”.

Aktiver med en kostpris på under kr. 13.500 pr. enhed samt aktiver med en levetid under 3 år indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

### **Tilgodehavender**

Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser måles til nominel værdi reduceret med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab. Tilgodehavende hos modervirksomhed måles til pålydende værdi.

### **Gældsforpligtelser**

Gæld måles til nominel værdi.

### **Udbytte**

Forslag til udbytte for regnskabsåret indregnes som en særskilt post under egenkapitalen. Forslag til udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

### **Selskabsskat og udskudt skat**

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 acontoskatte.

Skyldige og tilgodehavende sambeskatningsbidrag indregnes i balancen som “Tilgodehavende sambeskatningsbidrag” eller “skyldigt sambeskatningsbidrag”.



# Resultatopgørelse 1. jul. 2017 - 30. jun. 2018

	Note	2017/18 kr.	2016/17 kr.
<b>Bruttofortjeneste/Bruttotab .....</b>		<b>1.635.117</b>	<b>-53.087</b>
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver .....		0	-70.000
<b>Resultat af ordinær primær drift .....</b>		<b>1.635.117</b>	<b>-123.087</b>
Andre finansielle indtægter .....		1.953	0
Andre finansielle omkostninger .....		-523	-25
<b>Ordinært resultat før skat .....</b>		<b>1.636.547</b>	<b>-123.112</b>
Skat af årets resultat .....		0	0
<b>Årets resultat .....</b>		<b>1.636.547</b>	<b>-123.112</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen .....		0	0
Overført resultat .....		1.636.547	-123.112
<b>I alt .....</b>		<b>1.636.547</b>	<b>-123.112</b>

# Balance 30. juni 2018

## Aktiver

	Note	2017/18 kr.	2016/17 kr.
Produktionsanlæg og maskiner .....		30.000	30.000
Indretning af lejede lokaler .....		0	0
<b>Materielle anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>30.000</b>	<b>30.000</b>
<b>Anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>30.000</b>	<b>30.000</b>
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder .....		26.024	1.024
Andre tilgodehavender .....		1.055.311	0
<b>Tilgodehavender i alt .....</b>		<b>1.081.335</b>	<b>1.024</b>
Likvide beholdninger .....		524	444
<b>Omsætningsaktiver i alt .....</b>		<b>1.081.859</b>	<b>1.468</b>
<b>Aktiver i alt .....</b>		<b>1.111.859</b>	<b>31.468</b>

# Balance 30. juni 2018

## Passiver

	Note	2017/18 kr.	2016/17 kr.
Registreret kapital mv. ....		80.000	80.000
Overført resultat .....		243.245	-1.393.301
<b>Egenkapital i alt .....</b>		<b>323.245</b>	<b>-1.313.301</b>
Leverandører af varer og tjenesteydelser .....		121.252	26.341
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring .....		667.362	1.318.428
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>788.614</b>	<b>1.344.769</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>788.614</b>	<b>1.344.769</b>
<b>Passiver i alt .....</b>		<b>1.111.859</b>	<b>31.468</b>

# Noter

## 1. Oplysning om eventualforpligtelser

Ledelsen oplyser, at der ikke er kautions-, leasing- og garantiforpligtelser ud over det i årsrapporten anførte.

Selskabet hæfter solidarisk med modervirksomhed Jens Rolighed ApS, for skat af koncernens sambeskattede indkomst og for visse eventuelle kildeskatter som udbytteskat og royalty samt for fællesregistrering af moms.

## 2. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ledelsen oplyser, at der ikke er pantsætninger og sikkerhedsstillelser, udover det i årsrapporten anførte.