

Henrik Ladewig (Adm. direktør, CMA, HD(r))
Allan Seiersen (Statsaut. revisor)
Ulrik Dahl (Reg. revisor)
Kasper Kjærsgaard (Reg. revisor)
Ronni Jeppesen (Revisor, CMA, HD(r))



Erhvervsstyrelsen

Beslagsmed Christian Wilmerskov ApS

c/o Krebsøgaard, Strøbjergvej 3, 3550 Slangerup.

CVR-nr. 33 03 96 11

Årsrapport for 2018

(9. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling,

den ²⁰ 11 2019.



Dirigent
Christian Wilmerskov

Ledelsens årsberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktivitet er at drive beslagsmed.

Væsentlige ændringer i aktiviteter og økonomiske forhold

Der er ikke sket væsentlige ændringer i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold i 2018.

Årets resultat udviser et resultat på kr. 160.096.

Selskabets balance udviser en aktivmasse på kr. 1.247.948 og en egenkapital på kr. 621.114.

Resultatet er, efter ledelsens opfattelse, tilfredsstillende.

Ledelsespåtegning

Undertegnede har dags dato aflagt årsrapporten for 2018 for Beslagsmed Christian Wilmerskov 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 resultat.

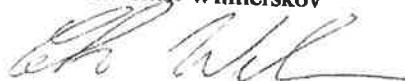
Revision af årsrapport

Selskabet opfylder betingelserne i årsregnskabslovens § 135 og har derfor mulighed for at aflægge en ikke revideret årsrapport.

Slangerup, den 8. januar 2019

Direktion

Christian Wilmerskov



Revisors erklæring om opstilling af årsrapport

Til den daglige ledelse i Beslagsmed Christian Wilmerskov ApS

Vi har opstillet årsrapporten for Beslagsmed Christian Wilmerskov ApS for regnskabsåret 2018 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsrapporten omfatter ledelsesberetning, ledelsespåtegning, 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 at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsrapporten i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR - danske revisorerets 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.

Rødovre, den 8. januar 2019

JS Revision

Godkendt Revisionsaktieselskab
Egegårdsvej 39 B, 2610 Rødovre
CVR-nr. 37 99 96 87


Allan Seiersen
statsaut. revisor
mnc28744

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsgrundlag

Årsrapporten er aflagt efter årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B med enkelte tilvalg fra højere regnskabsklasse.

Årsrapporten er aflagt i DKK.

Den anvendte regnskabspraksis, der er uændret i forhold til sidste år, er i hovedtræk følgende:

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Bruttofortjenesten består af nettoomsætning, modregnet vareforbrug og andre eksterne udgifter.

Indtægtskriterium

Nettoomsætningen indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang.

Andre eksterne udgifter

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, reklame, administration, tab på debitorer, lokaler, autodrift m.v.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusiv eventuelle feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Selskabsskat og udskudt skat

Selskabsskatten er afsat med 22 %. Selskabet indgår i sambeskatning med moderselskabet Christian Wilmerskov Holding ApS samt øvrige koncernselskaber.

Udskudt skat er beregnet med 22 % af forskellen mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier.

Udskudte skatteaktiver indregnes alene med den værdi, de forventes at kunne realiseres til.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Driftsmidler og inventar afskrives lineært over 5 år, til en scrapværdi på kr. 0.

Indretning af lejede lokaler afskrives lineært over 10 år, til en scrapværdi på kr. 0.

Inventaranskaffelser under kr. 13.500 pr. stk. udgiftsføres i anskaffelsesåret.

Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Varebeholdninger

Varelager er målt til kostpris. Der nedskrives til nettorealiseringsværdien, såfremt denne er lavere. Heste er optaget til kostpris.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger består af likvider i virksomhedens kassebeholdning, samt indestående i pengeinstitutter. Likvide beholdninger indregnes til dagsværdi.

Egenkapital

Virksomhedens egenkapital er et udtryk for nettoaktiver. Egenkapitalen er således aktiverne, fratrukket hensættelser og gældsforpligtelser. Der er ingen særlige reserver under egenkapitalen.

Tilgodehavender

Tilgodehavender er målt til amortiseret kostpris, svarende til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealiseringsværdien med henblik på imødegåelse af forventede tab.

Gældsforpligtelser

Gæld er målt til amortiseret kostpris, svarende til nominel værdi.

Resultatopgørelse for 2018

Note		2018	2017
		kr.	kr.
	Indtægter		
	Bruttofortjeneste	1.384.008	1.126.647
	Udgifter		
1	Personaleudgifter	<u>-1.137.355</u>	<u>-1.024.375</u>
	Resultat før afskrivninger	246.653	102.272
2	Afskrivninger	<u>-37.644</u>	<u>-26.994</u>
	Resultat før finansiering	209.009	75.278
	Renteindtægter, koncern	2.217	4.836
	Renteudgifter	-4.135	-3.673
	Renteudgifter, koncern	<u>-830</u>	<u>-1.856</u>
	Resultat før skat	206.261	74.585
3	Beregnede skatter	<u>-46.165</u>	<u>-17.585</u>
	Årets resultat	<u><u>160.096</u></u>	<u><u>57.000</u></u>
	Resultatdisponering		
	Overført til næste år	160.096	57.000
	Udbytte	<u>0</u>	<u>0</u>
		<u><u>160.096</u></u>	<u><u>57.000</u></u>

Balance pr. 31/12 2018

Note		31/12 2018	31/12 2017
	AKTIVER	kr.	kr.
	Driftsmidler	56.925	88.479
	Indretning, lejede lokaler	6.090	12.180
	Materielle anlægsaktiver i alt	<u>63.015</u>	<u>100.659</u>
4	Anlægsaktiver i alt	<u>63.015</u>	<u>100.659</u>
	Varer under fremstilling	111.000	107.600
	Besætning	182.500	182.500
	Varebeholdninger i alt	<u>293.500</u>	<u>290.100</u>
	Tilgodehavende fra salg og tjenesteydelser	79.887	155.205
	Kortfristede tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	545.494	443.447
3	Udskudt skatteaktiv	2.809	84
	Tilgodehavender i alt	<u>628.190</u>	<u>598.736</u>
	Likvide beholdninger i alt	<u>263.243</u>	<u>0</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>1.184.933</u>	<u>888.836</u>
	Aktiver i alt	<u>1.247.948</u>	<u>989.495</u>

Balance pr. 31/12 2018

Note	31/12 2018	31/12 2017	
	kr.	kr.	
	PASSIVER		
	Selskabskapital	80.000	80.000
	Overført til næste år	541.114	381.018
	Afsat udbytte	0	0
5	Egenkapital i alt	<u>621.114</u>	<u>461.018</u>
	Anden gæld	275.445	208.211
	Gæld til anpartshaver	269.803	73.007
	Gæld til tilknyttede selskaber	0	189.667
	Skyldigt sambeskatningsbidrag	48.890	14.741
	Kreditorer	32.696	32.696
	Gæld til pengeinstitut	0	10.155
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>626.834</u>	<u>528.477</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>626.834</u>	<u>528.477</u>
	Passiver i alt	<u>1.247.948</u>	<u>989.495</u>
6	Pantsætninger og garantiforpligtelser m.v.		

Noter

	2018	2017
	kr.	kr.
1 Personaleudgifter		
Gager og lønninger	1.009.016	900.110
Pensioner	91.786	96.716
Andre omkostninger til social sikring	22.776	24.252
Andre personaleomkostninger	13.777	3.297
	<u>1.137.355</u>	<u>1.024.375</u>
Antal personer beskæftiget i gennemsnit	<u>4</u>	<u>3</u>
2 Afskrivninger		
Driftsmidler	31.554	20.904
Indretning, lejede lokaler	6.090	6.090
	<u>37.644</u>	<u>26.994</u>
3 Beregnede skatter		
Skatteværdi af indkomst overført til sambeskatning	48.890	14.741
Udskudt skat, regulering	-2.725	2.844
	<u>46.165</u>	<u>17.585</u>
Det samlede udskudte skatteaktiv	<u>2.809</u>	<u>84</u>

4	Anlægsaktiver	Materielle	
		Driftsmidler	Indretning
	Anskaffelsessum pr. 1/1 2018	452.005	60.900
	Tilgang	0	0
	Afgang	0	0
	Anskaffelsessum pr. 31/12 2018	452.005	60.900
	Afskrivninger pr. 1/1 2018	363.526	48.720
	Afskrivninger i året	31.554	6.090
	Afskrivninger vedrørende årets afgang	0	0
	Afskrivninger pr. 31/12 2018	395.080	54.810
	Bogført værdi pr. 31/12 2018	56.925	6.090

5	Egenkapital	Selskabs-	Overført	Udbytte	I alt
		kapital	resultat		
	Egenkapital pr. 1/1 2018	80.000	381.018	0	461.018
	Udbetalt udbytte	0	0	0	0
	Årets resultat	0	160.096	0	160.096
	Egenkapital pr. 31/12 2018	80.000	541.114	0	621.114

6 Pantsætninger og garantiforpligtelser m.v.

Selskabet indgår i dansk sambeskatning med Christian Wilmerskov Holding ApS som administrations-selskab. Selskabet hæfter derfor i henhold til selskabslovens regler for indkomstskatter mv. for de sambeskattede selskaber og ligeledes for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytte for de sambeskattede selskaber. De sambeskattede selskabers samlede kendte nettoforpligtelser i sambeskatningen fremgår af administrationsselskabets årsregnskab.

Selskabet har en indgået operationel leasingaftaler for følgende beløb:

Leasingforpligtelser (excl. moms):	Ydelse	Resterende	Samlede
Leasingobjekt	pr. måned	ydelser	forpligtelser
Toyota ProAce 2,0 D	2.385	34	81.090

