

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

 **JS REVISION**
GODKENDT REVISIONSAKTIESELSKAB
(CVR-nr. 37999687)

Erhvervsstyrelsen

Beslagsmed Christian Wilmerskov ApS

c/o Krebsøgaard, Strøbjergvej 3, 3550 Slangerup.

CVR-nr. 33 03 96 11

Årsrapport for 2016

(7. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling,

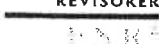
den 5/1/2017.



Dirigent
Christian Wilmerskov

Hjemstedskommune: Hillerød

EGEGÅRDSVEJ 39 B
2610 RØDOVRE
WWW.JSREVISION.DK

DANSKE
REVISORER


TELEFON 36 41 48 00
MAILBOX@JSREVISION.DK

Ledelsens årsberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at drive beslagsmed, hestepension og, efter ledelsens skøn, hermed beslægtet virksomhed.

Væsentlige ændringer i aktiviteter og økonomiske forhold

Der er ikke sket væsentlige ændringer i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold i 2016.

Årets resultat udviser et resultat på kr. 112.919.

Selskabets balance udviser en aktivmasse på kr. 1.132.174 og en egenkapital på kr. 404.018.

Resultatet er, efter ledelsens opfattelse, tilfredsstillende.

Ledelsespåtegning

Undertegnede har dags dato aflagt årsrapporten for 2016 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 5. januar 2017

Direktion

Christian Wilmerskov

Revisors erklæring om opstilling af årsrapporten

Til den daglige ledelse Beslagsmed Christian Wilmerskov ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Beslagsmed Christian Wilmerskov ApS for 2016 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter 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 årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og etiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, 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 årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Rødovre, den 5. januar 2017

JS Revision

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


Allan Sejersén
statsaut. revisor

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsgrundlag

Årsrapporten er aflagt efter årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B.

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.

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

Immaterielle anlægsaktiver

Immaterielle anlægsaktiver måles til anskaffelsesværdi med fradrag af foretagende afskrivninger.

Goodwill afskrives lineært over 7 år, dog minimum med kr. 20.000.

Materielle anlægsaktiver

Driftsmidler og inventar afskrives lineært over 5 år.

Indretning af lejede lokaler afskrives lineært over 10 år.

Inventaranskaffelser under kr. 12.900 pr. stk. udgiftsføres i anskaffelsesåret.

Varebeholdninger

Varelager er målt til kostpris. Der nedskrives til nettorealisationsværdien, såfremt denne er lavere.

Heste er optaget til kostpris.

Tilgodehavender

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

Gældsforpligtelser

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

Resultatopgørelse for 2016

Note		2016 kr.	2015 kr.
	Bruttofortjeneste	1.381.721	1.485.407
	Udgifter		
1	Personaleudgifter	-1.154.492	-1.201.040
	Resultat før afskrivninger	<u>227.229</u>	<u>284.367</u>
3	Afskrivninger	-77.352	-64.518
	Resultat før finansiering	<u>149.877</u>	<u>219.849</u>
	Renteindtægter	0	0
	Renteindtægter, koncern	1.152	1.275
	Renteudgifter	-3.678	-5.591
	Resultat før skat	<u>147.351</u>	<u>215.533</u>
2	Beregnet selskabsskat	-34.432	-52.206
	Årets resultat	<u>112.919</u>	<u>163.327</u>
	Resultatdisponering		
	Overført til næste år	112.919	62.127
	Udbytte	0	101.200
		<u>112.919</u>	<u>163.327</u>

Balance pr. 31/12 2016

Note	31/12 2016	31/12 2015
	kr.	kr.
AKTIVER		
Goodwill	0	42.858
Immaterielle anlægsaktiver i alt	<u>0</u>	<u>42.858</u>
Driftsmidler	109.383	62.287
Indretning, lejede lokaler	18.270	24.360
Materielle anlægsaktiver i alt	<u>127.653</u>	<u>86.647</u>
4 Anlægsaktiver i alt	<u>127.653</u>	<u>129.505</u>
Varer under fremstilling	132.750	100.000
Besætning	262.500	365.000
Varebeholdninger i alt	<u>395.250</u>	<u>465.000</u>
Debitorer	189.907	129.075
Kortfristede tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	283.611	98.430
Udskudt skatteaktiv	2.928	0
Tilgodehavender i alt	<u>476.446</u>	<u>227.505</u>
Likvide beholdninger i alt	<u>132.825</u>	<u>282.327</u>
Omsætningsaktiver i alt	<u>1.004.521</u>	<u>974.832</u>
Aktiver i alt	<u><u>1.132.174</u></u>	<u><u>1.104.337</u></u>

Balance pr. 31/12 2016

Note	31/12 2016	31/12 2015
	kr.	kr.
	PASSIVER	
	Selskabskapital	80.000 80.000
	Overført til næste år	324.018 211.099
	Afsat udbytte	0 101.200
5	Egenkapital i alt	404.018 392.299
2	Udskudt skat	0 2.425
	Hensatte forpligtelser i alt	0 2.425
	Anden gæld	427.272 477.392
	Kassekredit	43.334 43.332
	Gæld til anpartshaver	73.306 74.064
	Gæld til tilknyttede selskaber	144.459 78.053
	Skyldig sambeskatningsbidrag	39.785 0
	Kreditorer	0 36.772
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	728.156 709.613
	Gældsforpligtelser i alt	728.156 709.613
	Passiver i alt	1.132.174 1.104.337
6	Pantsætninger og garantiforpligtelser m.v.	

Noter

	2016	2015
	kr.	kr.
1 Personaleudgifter		
Gager og lønninger	1.027.400	1.070.802
Pensioner	95.266	105.913
Andre omkostninger til social sikring	28.291	16.780
Andre personaleomkostninger	3.535	7.545
	<u>1.154.492</u>	<u>1.201.040</u>
Der har i året gennemsnitligt været ansat	<u>4</u>	<u>4</u>
2 Beregnede skatter		
Beregnet selskabsskat	39.785	57.764
Udskudt skat, regulering	-5.353	-5.558
	<u>34.432</u>	<u>52.206</u>
Det samlede udskudte skatteaktiv	<u>2.928</u>	<u>2.425</u>
3 Afskrivninger		
Driftsmidler	20.904	15.571
Indretning, lejede lokaler	6.090	6.090
Goodwill	42.858	42.857
Tab, salg af driftsmidler	7.500	0
	<u>77.352</u>	<u>64.518</u>

4	Anlægsaktiver	Finansielle	Materielle	
		<u>Goodwill</u>	<u>Driftsmidler</u>	<u>Indretning</u>
	Anskaffelsessum pr. 1/1 2016	300.000	389.005	60.900
	Tilgang	0	88.000	0
	Afgang	0	-25.000	0
	Anskaffelsessum pr. 31/12 2016	<u>300.000</u>	<u>452.005</u>	<u>60.900</u>
	Afskrivninger pr. 1/1 2016	257.142	326.718	36.540
	Afskrivninger i året	42.858	20.904	6.090
	Afskrivninger vedrørende årets afgang	0	-5.000	0
	Afskrivninger pr. 31/12 2016	<u>300.000</u>	<u>342.622</u>	<u>42.630</u>
	Bogført værdi pr. 31/12 2016	<u>0</u>	<u>109.383</u>	<u>18.270</u>

5	Egenkapital	Selskabs-	Overført	Udbytte	I alt
		<u>kapital</u>	<u>resultat</u>		
	Egenkapital pr. 1/1 2016	80.000	211.099	101.200	392.299
	Udbetalt udbytte	0	0	-101.200	-101.200
	Årets resultat	0	112.919	0	112.919
	Egenkapital pr. 31/12 2016	<u>80.000</u>	<u>324.018</u>	<u>0</u>	<u>404.018</u>

6 Pantsætninger og garantiforpligtelser m.v.

Selskabet indgår i sambeskatning og hæfter i den forbindelse for koncernens selskabsskatter og koncernforbundne selskabers kildeskatter.

Selskabet har leasingforpligtelser vedrørende leasede firmabiler.

Selskabet har herudover ikke påtaget sig kautions-, garanti- eller andre forpligtelser, end dem der fremgår af årsrapporten.