

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))

 **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 2017

(8. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling,

den ²⁹ / / 2018.


Dirigent
Christian Wilmerskov

Hjemstedskommune: Hillerød

Ledelsens årsberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at drive beslagsmed.

Væsentlige ændringer i aktiviteter og økonomiske forhold

Der er ikke sket væsentlige ændringer i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold i 2017.

Årets resultat udviser et resultat på kr. 57.000.

Selskabets balance udviser en aktivmasse på kr. 989.495 og en egenkapital på kr. 461.018.

Resultatet er, efter ledelsens opfattelse, tilfredsstillende.

Ledelsespåtegning

Undertegnede har dags dato aflagt årsrapporten for 2017 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 29. januar 2018

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 2017 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 revisorer's 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 29. januar 2018

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.

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 omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, tab på debitorer, lokaler 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

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, til en scrapværdi på kr. 0.

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

Inventaranskaffelser under kr. 13.200 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.

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 2017

Note		2017	2016
		kr.	kr.
	Indtægter		
	Bruttofortjeneste	1.126.647	1.381.721
	Udgifter		
1	Personaleudgifter	<u>-1.024.375</u>	<u>-1.154.492</u>
	Resultat før afskrivninger	102.272	227.229
2	Afskrivninger	<u>-26.994</u>	<u>-77.352</u>
	Resultat før finansiering	75.278	149.877
	Renteindtægter, koncern	2.980	1.152
	Renteudgifter	<u>-3.673</u>	<u>-3.678</u>
	Resultat før skat	74.585	147.351
3	Beregnet selskabsskat	<u>-17.585</u>	<u>-34.432</u>
	Årets resultat	<u>57.000</u>	<u>112.919</u>
	Resultatdisponering		
	Overført til næste år	57.000	112.919
	Udbytte	<u>0</u>	<u>0</u>
		<u>57.000</u>	<u>112.919</u>

Balance pr. 31/12 2017

Note		31/12 2017	31/12 2016
	AKTIVER	kr.	kr.
	Goodwill	<u>0</u>	<u>0</u>
	Immaterielle anlægsaktiver i alt	<u>0</u>	<u>0</u>
	Driftsmidler	88.479	109.383
	Indretning, lejede lokaler	<u>12.180</u>	<u>18.270</u>
	Materielle anlægsaktiver i alt	<u>100.659</u>	<u>127.653</u>
4	Anlægsaktiver i alt	<u>100.659</u>	<u>127.653</u>
	Varer under fremstilling	107.600	132.750
	Besætning	<u>182.500</u>	<u>262.500</u>
	Varebeholdninger i alt	<u>290.100</u>	<u>395.250</u>
	Tilgodehavende fra salg og tjenesteydelser	155.205	189.907
	Kortfristede tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	443.447	283.611
3	Udskudt skatteaktiv	<u>84</u>	<u>2.928</u>
	Tilgodehavender i alt	<u>598.736</u>	<u>476.446</u>
	Likvide beholdninger i alt	<u>0</u>	<u>132.825</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>888.836</u>	<u>1.004.521</u>
	Aktiver i alt	<u>989.495</u>	<u>1.132.174</u>

Balance pr. 31/12 2017

Note		31/12 2017	31/12 2016
	PASSIVER	kr.	kr.
	Selskabskapital	80.000	80.000
	Overført til næste år	381.018	324.018
	Afsat udbytte	0	0
5	Egenkapital i alt	<u>461.018</u>	<u>404.018</u>
	Anden gæld	208.211	427.272
	Gæld til anpartshaver	73.007	73.306
	Gæld til tilknyttede selskaber	189.667	144.459
	Skyldigt sambeskatningsbidrag	14.741	39.785
	Kreditorer	32.696	0
	Gæld til pengeinstitut	10.155	43.334
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>528.477</u>	<u>728.156</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>528.477</u>	<u>728.156</u>
	Passiver i alt	<u>989.495</u>	<u>1.132.174</u>
6	Pantsætninger og garantiforpligtelser m.v.		

Noter

	2017	2016
	kr.	kr.
1 Personaleudgifter		
Gager og lønninger	900.110	1.027.400
Pensioner	96.716	95.266
Andre omkostninger til social sikring	24.252	28.291
Andre personaleomkostninger	3.297	3.535
	<u>1.024.375</u>	<u>1.154.492</u>
Antal personer beskæftiget i gennemsnit	<u>3</u>	<u>4</u>
2 Afskrivninger		
Driftsmidler	20.904	20.904
Indretning, lejede lokaler	6.090	6.090
Goodwill	0	42.858
Tab, salg af driftsmidler	0	7.500
	<u>26.994</u>	<u>77.352</u>
3 Beregnede skatter		
Skatteværdi af indkomst overført til sambeskatning	14.741	39.785
Udskudt skat, regulering	2.844	-5.353
	<u>17.585</u>	<u>34.432</u>
Det samlede udskudte skatteaktiv	<u>84</u>	<u>2.928</u>

4 Anlægsaktiver	Finansielle	Materielle	
	<u>Goodwill</u>	<u>Driftsmidler</u>	<u>Indretning</u>
Anskaffelsessum pr. 1/1 2017	300.000	452.005	60.900
Tilgang	0	0	0
Afgang	0	0	0
Anskaffelsessum pr. 31/12 2017	300.000	452.005	60.900
Afskrivninger pr. 1/1 2017	300.000	342.622	42.630
Afskrivninger i året	0	20.904	6.090
Afskrivninger vedrørende årets afgang	0	0	0
Afskrivninger pr. 31/12 2017	300.000	363.526	48.720
Bogført værdi pr. 31/12 2017	0	88.479	12.180

5 Egenkapital	Selskabs-	Overført	Udbytte	I alt
	<u>kapital</u>	<u>resultat</u>		
Egenkapital pr. 1/1 2017	80.000	324.018	0	404.018
Udbetalt udbytte	0	0	0	0
Årets resultat	0	57.000	0	57.000
Egenkapital pr. 31/12 2017	80.000	381.018	0	461.018

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.

Huslejekontrakten udgør 3 måneders opsigelse, og andrager samlet ca. kr. 39.000

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