

KELLERUPGAARD ApS

**Kjellerupvej 19
6091 Bjert**

CVR nr. 33040385

**Årsrapport
1. okt. 2021 - 30. sep. 2022**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den
18. apr. 2023

Nadia Bogh
Dirigent

Indholdsfortegnelse

Selskabsoplysninger

Selskabsoplysninger

3

Påtegninger

Ledespåtegning

4

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning

5

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis

6

Resultatopgørelse 1. okt. 2021 - 30. sep. 2022

8

Balance 30. sep. 2022

9

Noter

11

Selskabsoplysninger

Selskabet

KELLERUPGAARD ApS

Kjellerupvej 19

6091 Bjert

CVR-nr: 33040385

Stiftelsesdato: 15. jun. 2010

Direktion: Nadia Bogh

Regnskabsår: 1. okt. 2021 - 30. sep. 2022

Ledelsespåtegning

Direktion har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. okt. 2021 - 30. sep. 2022 for KELLERUPGAARD ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. sep. 2022 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. okt. 2021 - 30. sep. 2022.

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

Årsregnskabet er ikke revideret. Ledelsen erklærer, at betingelserne herfor er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Bjert, den 18. apr. 2023

Direktion

Nadia Bogh
Adm. Direktør

Ledelsesberetning

Selskabets væsentlige aktiviteter

Selskabets formål er at drive handel og service samt aktiviteter i tilknytning hertil.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse udviser et underskud på kr. -6.184, og selskabets balance pr. 30. sep. 2022 udviser en egenkapital på kr. -153.704.

Der er konstateret tab af selskabets kapital og den fremtidige drift af selskabet er betinget af positiv fremadrettet indtjening i selskabet. Ledelsen vurderer, at der vil være positiv indtjening i de kommende år og aflægger derfor årsrapporten under forudsætning af fortsat drift.

Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år

Årsrapporten for 2022 er aflagt i kr.

Resultatopgørelsen

Bruttoresultat

Selskabet anvender bestemmelsen i årsregnskabslovens § 32, hvorefter selskabets omsætning ikke er oplyst.

Bruttoresultat er et sammendrag af nettoomsætning med fradrag af omkostninger til råvarer og hjælpematerialer og andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

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

Nettoomsætning indregnes ekskl. moms med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere.

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter værdipapirer, renteindtægter og -omkostninger.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte i egenkapitalen.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider og restværdier:

	<u>Brugstid</u>	<u>Restværdi</u>
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 år	0 %
Indretning af lejede lokaler	5 år	0 %

Aktiver med en kostpris på under kr. 31.000 omkostningsføres i anskaffelsesåret.

Værdiforringelse af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse, ud over det som udtrykkes ved afskrivning.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under omsætningsaktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter kontante beholdninger og bankindeståender.

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 acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. okt. 2021 - 30. sep. 2022

	Note	2022	2021
		kr.	kr.
Bruttoresultat		208.630	164.540
Personaleomkostninger	2	-162.661	-152.649
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-28.740	-28.334
Resultat før finansielle poster		17.229	-16.443
Øvrige finansielle omkostninger		-2.124	-1.310
Resultat før skat		15.105	-17.753
Skat af årets resultat		-21.289	1.150
Årets resultat		-6.184	-16.603
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		-6.184	-16.603
Årets resultat		-6.184	-16.603

Balance 30. sep. 2022

	Note	2022	2021
		kr.	kr.
Aktiver			
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		95.676	124.416
Materielle anlægsaktiver		95.676	124.416
Anlægsaktiver i alt		95.676	124.416
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		1.558	5.948
Andre tilgodehavender		2.361	7.890
Udskudt skatteaktiv		1.068	16.357
Tilgodehavender moms og afgifter		0	952
Periodeafgrænsningsposter		868	868
Tilgodehavender		5.855	32.015
Likvide beholdninger		14.179	224.388
Omsætningsaktiver i alt		20.034	256.403
Aktiver i alt		115.710	380.819

Balance 30. sep. 2022

	Note	2022	2021
		kr.	kr.
Passiver			
Selskabskapital		50.000	50.000
Overført resultat		-203.704	-197.521
Egenkapital		-153.704	-147.521
Leverandører af varer og tjenesteydelser		100.841	330.906
Kortfristet gæld til selskabsdeltagere og ledelse		12.084	56.159
Anden gæld		144.266	141.275
Skyldig moms og afgifter		12.223	0
Kortfristede forpligtelser		269.414	528.340
Gældsforpligtelser		269.414	528.340
Passiver i alt		115.710	380.819

Noter

1. Oplysninger om usikkerhed om going concern

Der er konstateret tab af selskabets kapital og den fremtidige drift af selskabet er betinget af positiv fremadrettet indtjening i selskabet. Ledelsen vurderer, at der vil være positiv indtjening i de kommende år og aflægger derfor årsrapporten under forudsætning af fortsat drift.

	2022	2021
	kr.	kr.
2. Personaleomkostninger		
Lønninger	144.790	132.531
Pensioner	189	476
Andre omkostninger til social sikring	281	0
Andre personaleomkostninger	17.401	19.642
I alt	162.661	152.649
Gennemsnitligt antal ansatte	1	1

Dette dokument er underskrevet af nedenstående parter, der med deres underskrift har bekræftet dokumentets indhold samt alle datoer i dokumentet.

This document is signed by the following parties with their signatures confirming the documents content and all dates in the document.

Nadia Bogh

Navnet returneret af dansk MitID var:

Nadia Bogh

Adm. Direktør

Adm. Direktør

ID: ef3a77b7-9505-46ff-9b9f-0e40d6b1b4cd

Tidspunkt for underskrift: 19-04-2023 kl.: 07:27:15

Underskrevet med MitID



Nadia Bogh

Navnet returneret af dansk MitID var:

Nadia Bogh

Adm. Direktør

Dirigent

ID: ef3a77b7-9505-46ff-9b9f-0e40d6b1b4cd

Tidspunkt for underskrift: 19-04-2023 kl.: 07:27:15

Underskrevet med MitID



This document is signed with esignatur. Embedded in the document is the original agreement document and a signed data object for each signatory. The signed data object contains a mathematical hash value calculated from the original agreement document, which secures that the signatures is related to precisely this document only. Prove for the originality and validity of signatures can always be lifted as legal evidence.

The document is locked for changes and all cryptographic signature certificates are embedded in this PDF. The signatures therefore comply with all public recommendations and laws for digital signatures. With esignatur's solution, it is ensured that all European laws are respected in relation to sensitive information and valid digital signatures. If you would like more information about digital documents signed with esignatur, please visit our website at www.esignatur.dk.

This document has esignatur Agreement-ID: 792cceHkjq249828842