

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

Kehlet Media Holding ApS

Duehusvej 5, 4632 Bjæverskov

CVR-nr. 33 57 28 91

Årsrapport for tiden 1/9 2017 - 31/8 2018

(7. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling,

den 11/2 2019.


Dirigent
Hans Henrik Kehlet

Ledelsens årsberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktivitet er at eje kapitalandele i andre selskaber.

Væsentlige ændringer i aktiviteter og økonomiske forhold

Der er ikke sket væsentlige ændringer i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold i 2017/2018.

Resultatet er efter ledelsens opfattelse utilfredsstillende.

Ledelsepåtegning

Undertegnede har dags dato aflagt årsrapporten for tiden 1/9 2017 - 31/8 2018 for Kehlet Media Holding 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.

Bjæverskov, den 11. februar 2019

Direktion

Hans Henrik Kehlet

Revisors erklæring om opstilling af årsrapport

Til den daglige ledelse i Kehlet Media Holding ApS

Vi har opstillet årsrapporten for Kehlet Media Holding ApS for regnskabsåret 1/9 2017 - 31/8 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 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 11. februar 2019

JS Revision

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



Ulrik Dahl

registreret revisor

mne35884

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 direkte omkostninger 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 udgifter omfatter salgsomkostninger, lokaleomkostninger og administrationsomkostninger.

Finansielle poster

Kapitalandel medregnes med andel af associeret selskabs resultat efter skat.

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende gæld og transaktioner i fremmed valuta.

Selskabsskat og udskudt skat

Selskabsskatten er afsat med 22%. Selskabet indgår i sambeskatning.

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

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i datterselskab indregnes i årsrapporten efter den indre værdis metode.

I balancen medregnes datterselskabets regnskabsmæssige indre værdi.

Den samlede nettoopskrivning i datterselskab henlægges i årsrapporten til en "Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode" under egenkapitalen.

Tilgodehavender

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

Egenkapital

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

Gældsforpligtelser

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

Resultatopgørelse for tiden 1/9 2017 - 31/8 2018

Note	2017/18	2016/17
	kr.	kr.
Indtægter		
	-1.250	-1.250
	<u>-1.250</u>	<u>-1.250</u>
Udgifter		
1	0	0
	<u>0</u>	<u>0</u>
	-1.250	-1.250
	<u>-1.250</u>	<u>-1.250</u>
	0	0
	<u>0</u>	<u>0</u>
	-1.250	-1.250
	<u>-1.250</u>	<u>-1.250</u>
	18.604	-249.891
	0	0
	-120	-7.730
	<u>17.234</u>	<u>-258.871</u>
2	0	0
	<u>0</u>	<u>0</u>
	17.234	-258.871
	<u>17.234</u>	<u>-258.871</u>
Resultatdisponering		
	-82.370	-32.980
	0	24.000
	81.000	0
	18.604	-249.891
	<u>17.234</u>	<u>-258.871</u>

Der er mellem regnskabsårets afslutning og aflæggelsen af årsrapporten udbetalt kr. 81.000 i ekstraordinært udbytte. Dette blev besluttet på ekstraordinær generalforsamling den 3/12 2018.

Balance pr. 31/8 2018

Note		31/8 2018	31/8 2017
	AKTIVER	kr.	kr.
	Kapitalandel i datterselskab	<u>702.299</u>	<u>814.695</u>
	Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>702.299</u>	<u>814.695</u>
3	Anlægsaktiver i alt	<u>702.299</u>	<u>814.695</u>
	Tilgodehavende selskabsskat	30.000	81.000
	Periodeafgrænsningsposter	<u>81.000</u>	<u>17.432</u>
	Tilgodehavender i alt	<u>111.000</u>	<u>98.432</u>
	Likvide beholdninger i alt	<u>3.241</u>	<u>445</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>114.241</u>	<u>98.877</u>
	Aktiver i alt	<u><u>816.540</u></u>	<u><u>913.572</u></u>

Balance pr. 31/8 2018

Note		31/8 2018	31/8 2017
	PASSIVER	kr.	kr.
	Selskabskapital	80.000	80.000
	Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	622.299	684.695
	Overført til næste år	13.472	14.842
	Afsat udbytte	81.000	24.000
4	Egenkapital i alt	<u>796.771</u>	<u>803.537</u>
	Mellemregning med datterselskab	17.620	67.620
	Gæld til ledelse og virksomhedsdeltagere	1.470	0
	Skyldige omkostninger	679	42.415
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>19.769</u>	<u>110.035</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>19.769</u>	<u>110.035</u>
	Passiver i alt	<u>816.540</u>	<u>913.572</u>
5	Pantsætninger og garantiforpligtelser m.v.		

Noter

		2017/18	2016/17			
		kr.	kr.			
1	Personaleudgifter					
	Det gennemsnitlige antal fuldtidsbeskæftigede var	<u>0</u>	<u>0</u>			
2	Beregnete skatter					
	Beregnet selskabsskat	0	0			
	Skatteværdi af indkomst, datterselskab	<u>0</u>	<u>0</u>			
		0	0			
	Udskudt skat, regulering	<u>0</u>	<u>0</u>			
		<u>0</u>	<u>0</u>			
	Den samlede udskudte skat andrager	<u>0</u>	<u>0</u>			
3	Anlægsaktiver		Kapitalandele i dattersel- skaber			
	Anskaffelsessum pr. 1/9 2017		80.000			
	Tilgang		0			
	Afgang		<u>0</u>			
	Anskaffelsessum pr. 31/8 2018		<u>80.000</u>			
	Op- og nedskrivninger pr. 1/9 2017		704.695			
	Årets resultat		18.604			
	Regulering primo		30.000			
	Udloddet udbytte		<u>-131.000</u>			
	Op- og nedskrivninger pr. 31/8 2018		<u>622.299</u>			
	Bogført værdi pr. 31/8 2018		<u>702.299</u>			
			Resultat efter skat			
		Egenkapital	2017/18			
	<u>Selskabsnavn</u>	<u>Ejerandel</u>	<u>Hjemsted</u>	<u>Kostpris</u>	<u>pr. 31/8 18</u>	<u>2017/18</u>
	Drive In Bio ApS	100%	Allerød	80.000	702.299	18.604

4	Egenkapital	Overførsel til reserve			I alt	
		Selskabs- kapital	for nettoop- skrivning	Overført resultat		Udbytte
	Egenkapital pr. 1/9 2017	80.000	684.695	14.842	24.000	803.537
	Udbetalt udbytte	0	0	0	-24.000	-24.000
	Udbytte, datterselskab	0	-81.000	81.000	0	0
	Årets resultat	0	18.604	-82.370	81.000	17.234
	Egenkapital pr. 31/8 2018	80.000	622.299	13.472	81.000	796.771

5 Pantsætninger og garantiforpligtelser m.v.

Selskabet er administrationsselskab i en dansk sambeskatning. Selskabet hæfter derfor i henhold til selskabsskattelovens regler herom for indkomstskatter mv. for de sambeskattede selskaber og ligeledes for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter for de sambeskattede selskaber.

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

