

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))



GODKENDT REVISIONSAKTIESELSKAB

(CVR-nr. 37999687)

Erhvervsstyrelsen

Kehlet Media Holding ApS

Duehusvej 5, 4632 Bjæverskov


CVR-nr. 33 57 28 91

Årsrapport for tiden 1/9 2016 - 31/8 2017

(6. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling,

den 30/1 2018.



Dirigent

Hans Henrik Kehlet

Hjemstedskommune: Køge

Ledelsens årsberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktivitet er at eje kapitalandele i andre selskaber.

Væsentlige ændringer i aktiviteter og økonomiske forhold

Årsregnskabsloven er ændret og årsregnskabs opstilling er tilrettet i henhold til dette.

Der er ikke sket væsentlige ændringer i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold i 2016/2017.

Resultatet er efter ledelsens opfattelse utilfredsstillende.

Ledelsespåtegning

Undertegnede har dags dato aflagt årsrapporten for tiden 1/9 2016 - 31/8 2017 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 30. januar 2018

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 2016 - 31/8 2017 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 revisors 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 30. januar 2018

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.

Årsrapporten er aflagt i DKK.

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

Resultatopgørelsen

Indtægtskriterium

Kapitalandele medregnes med andel af datterselskabs resultat efter skat.

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.

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 nettorealiseringsværdien med henblik på imødegåelse af forventede tab.

Gældsforpligtelser

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

Resultatopgørelse for tiden 1/9 2016 - 31/8 2017

Note		2016/17	2015/16
		kr.	kr.
	Indtægter		
	Indtægt fra kapitalinteresser	-249.891	-270.706
	Bruttofortjeneste	-1.250	-1.430
		<u>-251.141</u>	<u>-272.136</u>
	Udgifter		
1	Personaleudgifter	0	0
	Resultat før afskrivninger	-251.141	-272.136
	Afskrivninger	0	0
	Resultat før finansiering	-251.141	-272.136
	Renteindtægter	0	0
	Renteudgifter	-7.730	-748
	Resultat før skat	-258.871	-272.884
2	Beregnete skatter	0	0
	Årets resultat	<u>-258.871</u>	<u>-272.884</u>
	Resultatdisponering		
	Overført til næste år	-32.980	-600.553
	Udbytte	24.000	0
	Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	-249.891	327.669
		<u>-258.871</u>	<u>-272.884</u>

Balance pr. 31/8 2017

Note		31/8 2017	31/8 2016
	AKTIVER	kr.	kr.
	Kapitalandel i datterselskab	<u>814.695</u>	<u>1.064.586</u>
	Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>814.695</u>	<u>1.064.586</u>
3	Anlægsaktiver i alt	<u>814.695</u>	<u>1.064.586</u>
	Tilgodehavende selskabsskat	81.000	33.000
	Periodeafgrænsningsposter	17.432	0
	Mellemregning med datterselskab	<u>0</u>	<u>108.202</u>
	Tilgodehavender i alt	<u>98.432</u>	<u>141.202</u>
	Likvide beholdninger i alt	<u>445</u>	<u>445</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>98.877</u>	<u>141.647</u>
	Aktiver i alt	<u><u>913.572</u></u>	<u><u>1.206.233</u></u>

Balance pr. 31/8 2017

Note		31/8 2017	31/8 2016
	PASSIVER	kr.	kr.
	Selskabskapital	80.000	80.000
	Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	684.695	984.586
	Overført til næste år	14.842	-2.178
	Afsat udbytte	24.000	0
4	Egenkapital i alt	<u>803.537</u>	<u>1.062.408</u>
	Skyldig selskabsskat	0	0
	Mellemregning med datterselskab	67.620	0
	Gæld til ledelse og virksomhedsdeltagere	0	142.922
	Skyldige omkostninger	42.415	903
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>110.035</u>	<u>143.825</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>110.035</u>	<u>143.825</u>
	Passiver i alt	<u>913.572</u>	<u>1.206.233</u>
5	Pantsætninger og garantiforpligtelser m.v.		

Noter

		2016/17	2015/16			
		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>			
		0	0			
	Den samlede udskudte skat andrager	<u>0</u>	<u>0</u>			
3	Anlægsaktiver		Kapitalandele i dattersel- skaber			
	Anskaffelsessum pr. 1/9 2016		80.000			
	Tilgang		0			
	Afgang		<u>0</u>			
	Anskaffelsessum pr. 31/8 2017		<u>80.000</u>			
	Op- og nedskrivninger pr. 1/9 2016		984.586			
	Årets resultat		-279.891			
	Udloddet udbytte		<u>0</u>			
	Op- og nedskrivninger pr. 31/8 2017		<u>704.695</u>			
	Bogført værdi pr. 31/8 2017		<u>784.695</u>			
			Resultat efter skat			
	<u>Selskabsnavn</u>	<u>Ejerandel</u>	<u>Hjemsted</u>	<u>Kostpris</u>	<u>Egenkapital pr. 31/8 17</u>	<u>2016/17</u>
	Drive In Bio ApS	100%	<u>Allerød</u>	<u>80.000</u>	<u>814.695</u>	<u>-249.891</u>

4	Egenkapital	Overførsel til reserve			I alt	
		Selskabs- kapital	for nettoop- skrivning	Overført resultat		Udbytte
	Egenkapital pr. 1/9 2016	80.000	984.586	-2.178	0	1.062.408
	Udbetalt udbytte	0	0	0	0	0
	Udbytte, dattersel., hensat	0	-50.000	50.000	0	0
	Årets resultat	0	-249.891	-32.980	24.000	-258.871
	Egenkapital pr. 31/8 2017	80.000	684.695	14.842	24.000	803.537

5 **Pantsætninger og garantiforpligtelser m.v.**

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

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