

KOLDINGQ ELITE APS

MOSEVEJ 1 C
6000 KOLDING

ÅRSRAPPORT FOR PERIODEN 01.07.2017 - 30.06.2018

5. REGNSKABSÅR

CVR. NR. 35 41 22 39

Årsrapporten er fremlagt og
godkendt på selskabets
ordinære generalforsamling
den 1. oktober 2018

Niels Sterndorff
dirigent

INDHOLDSFORTEGNELSE

Selskabsoplysninger	3
Ledelsespåtegning	4
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	5
Ledelsesberetning	6
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse 01.07.2017 - 30.06.2018	10
Balance pr. 30.06.2018	11
Noter til årsregnskabet	13

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet

KoldingQ Elite ApS
Mosevej 1 C
6000 Kolding

Telefon: 51331660
Hjemmeside: KoldingQ.dk
Email: tsp@koldingq.dk

CVR-nr.: 35 41 22 39
Stiftet: 12. august 2013
Hjemsted: Kolding
Regnskabsår: 01.07 - 30.06

Bestyrelse

Niels Sterndorff
Ronny Fuhlendorff
Sanne Bryld Obaze
Peter Nielsen
Tom Selmer-Petersen
Peter Yngved Terp
Jesper Piihl Faurskov

Direktion

Ronny Fuhlendorff

Revisor

Sønderup & Partnere A/S
Registrerede revisorer FSR
Sydbanegade 2B - 1
6000 Kolding
Kontakt@RevisorKolding.dk
www.RevisorKolding.dk

Pengeinstitut

Frøs Herreds Sparekasse
Frøsvej 1
6630 Rødding

LEDELSESPÅTEGNING

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 2017/2018 for selskabet KoldingQ Elite ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssigt. Årsregnskabet giver efter vor opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, den finansielle stilling samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 2017/2018.

Det er endvidere vor opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Selskabet opfylder fortsat betingelserne for fravalg af revision jf. årsregnskabsloven § 135 stk. 1.

Vi indstiller årsrapporten til generalforsamlingens godkendelse.

Kolding, den 7. september 2018

I direktionen

Ronny Fuhlendorff

I bestyrelsen

Niels Sterndorff

Ronny Fuhlendorff

Sanne Bryld Obaze

Peter Nielsen

Tom Selmer-Petersen

Peter Yngved Terp

Jesper Piihl Faurskov

683/1/PL/MHV

REVISORS ERKLÆRING OM OPSTILLING AF ÅRSREGNSKAB

Til den daglige ledelse af KoldingQ Elite ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for KoldingQ Elite ApS for regnskabsåret 2017/2018 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 FSR – danske revisorers 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.

Kolding, den 7. september 2018

Sønderup & Partnere A/S

Registrerede revisorer FSR

CVR-NR. 27905072

Palle Lysbjerg

Registreret revisor

mne18078

LEDELSESBERETNING

Hovedaktivitet

Selskabets vigtigste forretningsområde er at drive virksomhed med pige- og kvindefodbold i Kolding by og opland og hermed forbundet virksomhed

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat udgør kr. 24.717, hvilket anses for tilfredsstillende.

Selskabets balance udviser en samlet aktivmasse på kr. 177.293 og en egenkapital på kr. -332.054.

Betydningsfulde hændelser efter regnskabsårets udløb

Der er ikke efter regnskabsårets afslutning indtruffet begivenheder, som har væsentlig indflydelse på bedømmelsen af årsrapporten. Der arbejdes på via moderklubben at skaffe flere sponsorer for derved at kunne foretage den nødvendige kapitalforhøjelse til reetablering af selskabets kapitalforhold.

Resultatfordeling

Forslag til fordeling af årets resultat fremgår af resultatopgørelsen.

Den forventede udvikling i regnskabsåret 2018/2019

Det forventes, at selskabet vil kunne øge nuværende aktivitetsniveau og indtjening samt øge antallet af sponsorer og derved sikre egenkapitalen på sigt.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Regnskabsgrundlag

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte regler fra klasse C og er aflagt i danske kroner.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Generelt om indregning og måling

Aktiver indregnes i balancen, når det som følge af en tidligere begivenhed er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde selskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når selskabet som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå selskabet, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Måling efter første indregning sker som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige risici og tab, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, mens omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

RESULTATOPGØRELSE

Resultatopgørelsen er opstillet artsopdelt.

Omsætningen m.v. er ikke vist i det eksterne selskabsregnskab på grund af selskabets særlige konkurrencemæssige situation.

Indtægtskriterium

Indtægter og omkostninger er periodiseret således, at de dækker perioden frem til regnskabsårets udløb. Selskabet registrerer indtægter og omkostninger efter faktureringstidspunktet.

Bruttoresultat

Bruttoresultat indeholder nettoomsætning, andre driftsindtægter samt eksterne omkostninger.

Nettoomsætningen indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen indregnes eksklusive moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Andre driftsudgifter

Andre eksterne omkostninger indeholder hold- og matrialeomkostninger, salgsomkostninger, administrationsomkostninger m.v.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger inkluderer renter, samt tillæg og godtgørelse under a/contoskatteordningen.

Skat af årets resultat

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

Årets aktuelle skat er afsat med 22,0%.

Under hensatte forpligtelser er der afsat udskudt skat med 22,0% af alle midlertidige forskelle mellem skattemæssige og regnskabsmæssige saldi.

Udskudt skatteaktiv er ikke indregnet i balancen, men udgør kr. 98.528.

BALANCEN

Finansielle anlægsaktiver

Finansielle anlægsaktiver vedrører depositum.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Likvider

Likvider omfatter kontantbeholdning samt indestående i pengeinstitutter.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Gældsforpligtelser i øvrigt

Øvrige gældsforpligtelser måles til kostpris på tidspunktet for stiftelse af gældsforholdet.

Efterfølgende måles gældsforpligtelserne til amortiseret kostpris, hvilket for korte og uforrentede gældsposter samt for variabelt forrentede gældsforpligtelser normalt svarer til den nominelle værdi.

RESULTATOPGØRELSE

01.07.2017 - 30.06.2018

<u>NOTE</u>	<u>2017/2018</u>	<u>2016/2017</u>
BRUTTORESULTAT	636.473	540.729
2 Personalemkostninger	-606.904	-491.202
Afskrivninger	0	-5.788
DRIFTSRESULTAT	29.569	43.739
Finansielle indtægter	0	21
Finansielle omkostninger	-4.852	-4.505
ORDINÆRT RESULTAT FØR SKAT	24.717	39.255
Skat af årets resultat	0	0
ÅRETS RESULTAT	24.717	39.255
FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING		
Udbytte for regnskabsåret	0	0
Overført resultat	24.717	39.255
DISPONERET I ALT	24.717	39.255

BALANCE PR. 30.06.2018

AKTIVER

<u>NOTE</u>	<u>2017/2018</u>	<u>2016/2017</u>
Deposita	200	0
FINANSIELLE ANLÆGSAKTIVER I ALT	200	0
ANLÆGSAKTIVER I ALT	200	0
Andre tilgodehavender	149.760	117.395
TILGODEHAVENDER I ALT	149.760	117.395
LIKVIDE BEHOLDNINGER	27.333	36.918
OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT	177.093	154.313
AKTIVER I ALT	177.293	154.313

BALANCE PR. 30.06.2018

PASSIVER

<u>NOTE</u>	<u>2017/2018</u>	<u>2016/2017</u>
Selskabskapital	80.000	80.000
Overført resultat	-412.054	-436.770
3 EGENKAPITAL I ALT	-332.054	-356.770
Ansvarlig lånekapital	175.560	255.560
4 LANGFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSER I ALT	175.560	255.560
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser	40.000	0
Anden gæld	293.787	255.523
KORTFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSER I ALT	333.787	255.523
GÆLDSFORPLIGTELSER I ALT	509.347	511.083
PASSIVER I ALT	177.293	154.313

NOTER TIL ÅRSRAPPORTEN

NOTE

	<u>2017/2018</u>	<u>2016/2017</u>
1 Usikkerhed om going concern		
Selskabet har tabt mere end 50% af selskabskapitalen og der kan som følge heraf være usikkerhed om selskabets evne til at fortsætte driften. Ledelsen forventer, at selskabets enten via egen drift (igangværende forhandlinger med nye sponsorer) eller via tilførsel af ny kapital vil kunne reetablere egenkapitalen. På baggrund heraf har ledelsen aflagt årsregnskabet med fortsat drift for øje.		
2 Personaleomkostninger		
Lønninger	588.585	483.747
Andre omkostninger til social sikring	8.420	7.455
Andre personaleomkostninger	9.899	0
I ALT	<u>606.904</u>	<u>491.202</u>
Gennemsnitlig antal medarbejdere	1,3	1,4
3 Egenkapital		Indevær- ende år
Selskabskapital		
Saldo primo		80.000
Saldo ultimo		<u>80.000</u>
Overført resultat		
Saldo primo		-436.770
Ændringer i løbet af regnskabsåret		24.716
Saldo ultimo		<u>-412.054</u>
Egenkapital ultimo		<u>-332.054</u>

Selskabskapitalen består af 160 kapitalandele á kr. 500. Ingen kapitalandele er tillagt særlige rettigheder.

NOTER TIL ÅRSRAPPORTEN

NOTE

	<u>2017/2018</u>	<u>2016/2017</u>
4 Langfristede gældsforpligtelser		
Den langfristede gæld forfalder således:		
Afdrag, der forfalder efter 5 år	100.000	255.560
Afdrag, der forfalder indenfor 5 år	115.560	0
Heraf kortfristet del	-40.000	0
I ALT	<u>175.560</u>	<u>255.560</u>

5 Ejerforhold

Følgende kapitalejere er noteret i selskabets fortegnelse som ejende minimum 5% af stemmerne eller minimum 5% af selskabskapitalen.

Kolding Boldklub, Mosevej 1, 6000 Kolding

6 Sikkerheder og pantsætninger

Ingen

7 Eventualaktiver og eventualforpligtelser

Eventualaktiver

Ingen

Eventualforpligtelser

Udskudt skatteaktiv kr. 89.528 er ikke indregnet i balancen.