

**KOLDINGQ ELITE APS**

MOSEVEJ 1 C  
6000 KOLDING

**ÅRSRAPPORT FOR PERIODEN 01.07.2016 - 30.06.2017**

4. REGNSKABSÅR

CVR. NR. 35 41 22 39

Årsrapporten er fremlagt og  
godkendt på selskabets  
ordinære generalforsamling  
den 13. september 2017

---

Allan Johansen  
dirigent

## **INDHOLDSFORTEGNELSE**

Selskabsoplysninger .....	3
Ledelsespåtegning .....	4
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab .....	5
Ledelsesberetning .....	6
Anvendt regnskabspraksis .....	7
Resultatopgørelse 01.07.2016 - 30.06.2017 .....	10
Balance pr. 30.06.2017 .....	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**

Tom Selmer-Petersen  
Allan Johansen  
Peter Yngved Terp  
Sanne Bryld Obaze  
Ronny Fuhlendorff  
Niels Sterndorff

### **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 2016/2017 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 2016/2017.

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 29. august 2017

### **I direktionen**

\_\_\_\_\_  
Ronny Fuhlendorff

### **I bestyrelsen**

\_\_\_\_\_  
Tom Selmer-Petersen

\_\_\_\_\_  
Allan Johansen

\_\_\_\_\_  
Peter Yngved Terp

\_\_\_\_\_  
Sanne Bryld Obaze

\_\_\_\_\_  
Ronny Fuhlendorff

\_\_\_\_\_  
Niels Sterndorff

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 2016/2017 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 revisorer's 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 29. august 2017

### **Sønderup & Partnere A/S**

Registrerede revisorer FSR

CVR-NR. 27905072

Palle Lysbjerg

Registreret revisor

# **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. 39.255, hvilket anses for tilfredsstillende.

Selskabets balance udviser en samlet aktivmasse på kr. 154.313 og en egenkapital på kr. -356.770.

## **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 2017/2018**

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 fakturerings tidspunktet.

## **ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS**

### **Bruttoresultat**

Bruttoresultat indeholder nettoomsætning, ændring i lagre, 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.

### **Andre driftsudgifter**

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

### **Personaleomkostninger**

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner, 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. 95.308.

## **BALANCEN**

### **Tilgodehavender**

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

Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.



## **ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS**

### **Likvider**

Likvider omfatter kontantbeholdning samt indestående i pengeinstitutter.

### **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**

**01.07.2016 - 30.06.2017**

<b><u>NOTE</u></b>	<b><u>2016/2017</u></b>	<b><u>2015/2016</u></b>
<b>BRUTTORESULTAT .....</b>	<b>541.914</b>	<b>464.632</b>
2 Personalemkostninger .....	-492.387	-703.305
Afskrivninger .....	-5.788	0
<b>DRIFTSRESULTAT .....</b>	<b>43.739</b>	<b>-238.673</b>
Finansielle indtægter .....	21	13
Finansielle omkostninger .....	-4.505	-77
<b>ORDINÆRT RESULTAT FØR SKAT .....</b>	<b>39.255</b>	<b>-238.737</b>
Skat af årets resultat .....	0	0
<b>ÅRETS RESULTAT .....</b>	<b>39.255</b>	<b>-238.737</b>
<b>FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING</b>		
Udbytte for regnskabsåret .....	0	0
Overført resultat .....	39.255	-238.737
<b>DISPONERET I ALT .....</b>	<b>39.255</b>	<b>-238.737</b>

## BALANCE PR. 30.06.2017

### AKTIVER

<u>NOTE</u>	<u>2016/2017</u>	<u>2015/2016</u>
Andre tilgodehavender .....	117.395	20.330
<b>TILGODEHAVENDER I ALT .....</b>	<b>117.395</b>	<b>20.330</b>
<b>LIKVIDE BEHOLDNINGER .....</b>	<b>36.918</b>	<b>181.239</b>
<b>OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT .....</b>	<b>154.313</b>	<b>201.569</b>
<b>AKTIVER I ALT .....</b>	<b>154.313</b>	<b>201.569</b>

## BALANCE PR. 30.06.2017

### PASSIVER

<u>NOTE</u>	<u>2016/2017</u>	<u>2015/2016</u>
Selskabskapital .....	80.000	80.000
Overført resultat .....	-436.770	-476.026
<b>3 EGENKAPITAL I ALT .....</b>	<b>-356.770</b>	<b>-396.026</b>
Ansvarlig lånekapital .....	255.560	255.560
<b>4 LANGFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSER I ALT .....</b>	<b>255.560</b>	<b>255.560</b>
Anden gæld .....	255.523	342.035
<b>KORTFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSER I ALT .....</b>	<b>255.523</b>	<b>342.035</b>
<b>GÆLDSFORPLIGTELSER I ALT .....</b>	<b>511.083</b>	<b>597.595</b>
<b>PASSIVER I ALT .....</b>	<b>154.313</b>	<b>201.569</b>

## NOTER TIL ÅRSRAPPORTEN

### NOTE

	<u>2016/2017</u>	<u>2015/2016</u>
<b>1 Usikkerhed om going concern</b>		
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.		
<b>2 Personaleomkostninger</b>		
Lønninger .....	483.747	689.239
Andre omkostninger til social sikring .....	7.455	13.791
Andre personaleomkostninger .....	1.185	275
<b>I ALT .....</b>	<b><u>492.387</u></b>	<b><u>703.305</u></b>
Gennemsnitlig antal medarbejdere .....	1,4	2,0
<b>3 Egenkapital</b>		<b>Indevær- ende år</b>
<b>Selskabskapital</b>		
Saldo primo .....		80.000
<b>Saldo ultimo .....</b>		<b><u>80.000</u></b>
<b>Overført resultat</b>		
Saldo primo .....		-476.026
Ændringer i løbet af regnskabsåret .....		39.256
<b>Saldo ultimo .....</b>		<b><u>-436.770</u></b>
<b>Egenkapital ultimo .....</b>		<b><u>-356.770</u></b>

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

## NOTER TIL ÅRSRAPPORTEN

### NOTE

	<u>2016/2017</u>	<u>2015/2016</u>
<b>4 Langfristede gældsforpligtelser</b>		
Den langfristede gæld forfalder således:		
Afdrag, der forfalder efter 5 år .....	255.560	255.560
Afdrag, der forfalder indenfor 5 år .....	0	0
Heraf kortfristet del .....	0	0
<b>I ALT .....</b>	<b><u>255.560</u></b>	<b><u>255.560</u></b>

### **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. 95.308 er ikke indregnet i balancen.