

KOLD Group ApS

Kertemindevej 62-64

8940 Randers SV

CVR-nr. 35836489

Årsrapport for 2017

(Opstillet uden revision eller review)

4. regnskabsår

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 19-06-2018

Lasse Kold
Dirigent

Indholdsfortegnelse

Ledespåtegning	3
Virksomhedsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse	8
Balance	9
Noter	11

KOLD Group ApS

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01-01-2017 - 31-12-2017 for KOLD Group 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. 31-12-2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01-01-2017 - 31-12-2017.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Randers SV, den 19-06-2018

Direktion

Lasse Kold
Direktør

Jesper Jarl Thorsen
Direktør

KOLD Group ApS

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	KOLD Group ApS Kertemindevej 62-64 8940 Randers SV
Telefon	87120066
Hjemmeside	www.wincon.dk
CVR-nr.	35836489
Stiftelsesdato	16-04-2014
Hjemsted	Randers
Regnskabsår	01-01-2017 - 31-12-2017
Direktion	Lasse Kold, Direktør Jesper Jarl Thorsen, Direktør
Kapitalejere iht selskabsloven	Lasse Kold
Pengeinstitut	Vestjysk Bank

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter består i at drive holdingvirksomhed, samt enhver i forbindelse hermed stående virksomhed.

Usikkerhed ved indregning eller måling

Der er ingen væsentlige usikkerheder ved indregning eller måling.

Usædvanlige forhold

Der er ingen usædvanlige forhold, som har påvirket indregning eller måling.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for regnskabsåret 01-01-2017 - 31-12-2017 udviser et resultat på kr. 6.136.587, og selskabets balance pr. 31-12-2017 udviser en balancesum på kr. 19.691.420, og en egenkapital på kr. 7.600.261.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for selskabets finansielle stilling.

Forventninger til fremtiden

Der forventes en positiv udvikling i selskabets aktiviteter i det kommende år.

Betingelserne for at undlade revision er opfyldt.

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten for KOLD Group ApS for 2017 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Selskabet har i henhold til årsregnskabslovens §86 stk. 4 undladt at udarbejde pengestrømsopgørelse. Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

Rapporteringsvaluta

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

Generelt

Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde selskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når 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. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb. Herved fordeles kurstab og -gevinst over løbetiden.

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

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste og -tab

Virksomheden har valgt at sammendrage visse poster i resultatopgørelsen efter bestemmelserne i årsregnskabslovens § 32.

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, andre driftsindtægter og eksterne omkostninger.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til produktion, distribution, salg, administration, lokaler og operationelle leasingomkostninger.

Indtægter fra kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder

Indtægter fra kapitalandele omfatter den forholdsmæssige andel af resultatet efter skat samt eventuel regulering af intern avance/tab og fradrag af afskrivning på koncerngoodwill.

Anvendt regnskabspraksis

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, modtaget udbytte fra andre kapitalandele, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat med fradrag af den del af årets skat, der vedrører egenkapitalbevægelser. Aktuel og udskudt skat vedrørende egenkapitalbevægelser indregnes direkte i egenkapitalen.

Selskabet er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning af moderselskabet og de danske datterselskaber.

Den danske selskabsskat fordeles mellem overskuds- og underskudsgivende danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomst. Virksomheder med skattemæssige underskud modtager sambeskatningsbidrag fra virksomheder, som har kunnet anvende det aktuelle underskud (fuld fordeling).

Balancen

Kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder

Kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder måles efter den indre værdis metode til den forholdsmæssigt ejede andel af virksomhedernes egenkapital med tillæg af eventuel koncerngoodwill, fradrag for koncerninterne avancer og negativ goodwill. Virksomheder med negativ egenkapital måles til 0, idet den til den negative værdi svarende forholdsmæssige andel modregnes i eventuelle tilgodehavender. Beløb herudover indregnes under posten hensatte forpligtelser, såfremt der er en retlig eller faktisk forpligtelse til at dække underbalancen.

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger og kortfristede værdipapirer med en løbetid under 3 måneder, og som uden hindring kan omsættes til likvide beholdninger, og hvorpå der kun er ubetydelige risici for værdiændringer.

Egenkapital

Udbytte, som foreslås udbetalt for regnskabsåret, præsenteres som en særskilt post under egenkapitalen.

Aktuelle skatteforpligtelser

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets forventede skattepligtige indkomst, reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt betalte acontoskatter.

Eventualaktiver og -forpligtelser

Eventualaktiver og -forpligtelser indregnes ikke i balancen, men oplyses alene i noterne.

Resultatopgørelse

	Note	2017 kr.	2016 kr.
Bruttofortjeneste/-tab		-8.725	-3.487
Driftsresultat		-8.725	-3.487
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder		6.143.399	-6.879.619
Finansielle omkostninger	1	-8	-6
Resultat før skat		6.134.666	-6.883.112
Skat af årets resultat		1.921	0
Årets resultat		6.136.587	-6.883.112
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		0	202.400
Overført resultat		6.136.587	-7.085.512
Resultatdisponering		6.136.587	-6.883.112

KOLD Group ApS

Balance 31. december 2017

	Note	2017 kr.	2016 kr.
Aktiver			
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	2, 3	<u>18.742.871</u>	<u>17.599.473</u>
Finansielle anlægsaktiver		<u>18.742.871</u>	<u>17.599.473</u>
Anlægsaktiver		<u>18.742.871</u>	<u>17.599.473</u>
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		373.897	9.911
Udskudte skatteaktiver		<u>257.338</u>	<u>609.243</u>
Tilgodehavender		<u>631.235</u>	<u>619.154</u>
Likvide beholdninger		<u>317.314</u>	<u>1.078.533</u>
Omsætningsaktiver		<u>948.549</u>	<u>1.697.687</u>
Aktiver		<u>19.691.420</u>	<u>19.297.160</u>

KOLD Group ApS

Balance 31. december 2017

	Note	2017 kr.	2016 kr.
Passiver			
Virksomhedskapital	4	50.000	50.000
Overført resultat	5	7.550.261	1.413.675
Udbytte for regnskabsåret	6	0	202.400
Egenkapital		7.600.261	1.666.075
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse		12.091.159	17.631.085
Kortfristede gældsforpligtelser		12.091.159	17.631.085
Gældsforpligtelser		12.091.159	17.631.085
Passiver		19.691.420	19.297.160
Eventualforpligtelser	7		
Sikkerhedsstillelser og pantsætninger	8		

Noter

	2017	2016		
1. Finansielle omkostninger				
Andre finansielle omkostninger	8	6		
	<u>8</u>	<u>6</u>		
2. Kapitalandele i tilknyttede virksomheder				
Kostpris primo	18.180.296	18.180.296		
Kostpris ultimo	18.180.296	18.180.296		
Dagsværdireguleringer primo	-580.824	6.298.796		
Ændring som følge af praksisændring	1.143.399	-5.979.619		
Ændring som følge af valutakursregulering	0	-900.000		
Dagsværdireguleringer ultimo	562.575	-580.823		
Regnskabsmæssig værdi ultimo	18.742.871	17.599.473		
3. Oplysninger om kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder				
<i>Tilknyttede virksomheder</i>				
Navn	Hjemsted	Ejerandel i %	Egenkapital	Resultat
WINCON A/S	Randers	100,00	22.793.475	119.666
KOLD Udlejning ApS	Randers	100,00	949.397	126.720
			<u>23.742.872</u>	<u>246.386</u>
4. Virksomhedskapital				
Saldo primo			50.000	50.000
Saldo ultimo			50.000	50.000
Selskabskapitalen har været uændret de seneste 5 år.				
5. Overført resultat				
Saldo primo			1.413.674	8.499.187
Årets tilgang			6.136.587	-7.085.512
Saldo ultimo			7.550.261	1.413.675
6. Udbytte for regnskabsåret				
Årets tilgang			0	202.400
Saldo ultimo			0	202.400
7. Eventualforpligtelser				

Selskabet er sambeskattet med de øvrige selskaber i koncernen og hæfter solidarisk for de skatter, som vedrører sambeskatningen.

Det samlede beløb fremgår af årsrapporten for KOLD Group ApS, der er administrationselskab i sambeskatningen.

Noter

2017

2016

8. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger

Der er ingen sikkerhedsstillelser eller pantsætninger pr. statusdagen.