

KELDTEX ApS

Rymarksvej 23, 1 2
2900 Hellerup

Årsrapport
1. juli 2018 - 30. juni 2019

**Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den**

17/09/2019

Ragnild Juel Nielsen

Dirigent

(Urevideret)

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger	3
------------------------------	---

Påtegninger

Ledelsespåtegning	4
-------------------------	---

Erklæringer

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger	5
---	---

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	6
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	7
--------------------------------	---

Resultatopgørelse	9
-------------------------	---

Balance	10
---------------	----

Noter	12
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden KELDTEX ApS
Rymarksvej 23, 1 2
2900 Hellerup

e-mailadresse: blichert@erhvervsservice.biz

CVR-nr: 47983010
Regnskabsår: 01/07/2018 - 30/06/2019

Bankforbindelse Nordea Bank Danmark A/S

DK Danmark

Revisor Torsten Blichert, statsautoriseret revisor
Biskop Svanes Vej 36 d
3460 Birkerød
DK Danmark
CVR-nr: 90429868
P-enhed: 1004751685

Ledespåtegning

Jeg har dags dato aflagt årsrapporten for 2018/19 for Keldtex ApS. Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven og vedtægterne.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2019 samt resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2018 - 30. juni 2019.

Det skal oplyses, at årsregnskabet ikke skal revideres, idet selskabet opfylder betingelserne i årsregnskabsloven § 135.

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

Ledelsen anser betingelserne for at udelade revision for opfyldt.

København, den 23/08/2019

Direktion

Ragnhild Juel Pedersen

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger

Til direktionen for Keldtex ApS:

Jeg har opstillet årsregnskabet for Keldtex ApS for regnskabsåret 1. juli 2018 – 30. juni 2019 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt. Årsregnskabet omfatter ledelsesberetning, resultatopgørelse, balance og noter.

Jeg har udført opgaven i overensstemmelse med den internationale standard om beslægtede opgaver: ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Jeg har anvendt min faglige ekspertise til at assistere med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Jeg 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 jeg ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, De har givet mig til brug for at opstille årsregnskabet. Jeg udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Birkerød, 23/08/2019

Torsten Blichert , mne2489

Torsten Blichert, statsautoriseret revisor
CVR: 90429868

Ledelsesberetning

Væsentligste aktiviteter:

Selskabets hovedaktivitet er forvaltning af værdipapirer.

Væsentlige ændringer i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets værdipapirer er forvaltet efter hidtidige retningslinjer, og der er i 2018/19 konstateret kurstab svarende til ca. 7½% af værdien af værdipapirbeholdningen. Der er sket tidligere, hvor kurstab efterfølgende er genvundet, hvilket ændrede et tab til en samlet gevinst.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis og regnskabsposternes klassifikation er uændret i forhold til sidste år.

RESULTATOPGØRELSEN

Renter og udbytter samt kursregulering af værdipapirer

Renter og udbytter samt kursregulering af værdipapirer udgør afkast af værdipapirer omfatter afkastet af selskabets værdipapirbeholdning.

Kursregulering udgør regulering til børskursen ved udgangen af regnskabsåret.

Administrationsomkostninger

Administrationsomkostninger omfatter omkostninger til administration, kontoromkostninger, regnskabs- og administrativ assistance.

Skat af årets resultat

Årets skat består af beregnet skat af årets skattepligtige indkomst og forskydning i udskudt skat samt regulering af tidligere års skatter.

BALANCE

Værdipapirer

Værdipapirer indregnet under anlægsaktiver måles til dagsværdi (børskurs) på balancedagen.

Tilgodehavende overskydende skat

Skyldig selskabsskat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster. Når betalte aconto skatter overstiger dette beløb, medtages nettobeløbet under omsætningsaktiver.

Tilgodehavender

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

Udskudt skat

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealiseringsværdi, og de medtages kun som et aktiv, såfremt der foreligger sikre planer, som viser, at de kan udnyttes.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen. For indeværende år er anvendt en skattesats på 22%.

Gæld til anpartshaver

Gæld til anpartshaver udgør ikke hævet udbytte fra tidligere år og anvendes til at udligne udlæg for anpartshaverne. Der er i år ikke beregnet renter af kontoens saldo, idet selskabet betaler negative renter til banken.

Gældsforpligtelser

Finansielle forpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

Andre gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Skyldig skat

Skyldig selskabsskat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte aconto skatter.

Resultatopgørelse 1. jul. 2018 - 30. jun. 2019

	Note	2018/19 kr.	2017/18 kr.
Administrationsomkostninger		-74.682	-126.090
Andre driftsindtægter			0
Resultat af ordinær primær drift		-74.682	-126.090
Andre finansielle indtægter		-1.107.449	428.258
Øvrige finansielle omkostninger		-41	-9.245
Ordinært resultat før skat		-1.182.172	292.923
Skat af årets resultat		-261.049	-64.126
Årets resultat		-1.443.221	228.797
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		-1.443.221	228.797
I alt		-1.443.221	228.797

Balance 30. juni 2019

Aktiver

	Note	2018/19 kr.	2017/18 kr.
Andre værdipapirer og kapitalandele		24.047.067	25.986.666
Finansielle anlægsaktiver i alt		24.047.067	25.986.666
Anlægsaktiver i alt		24.047.067	25.986.666
Udskudte skatteaktiver		271.954	
Tilgodehavende skat		494.033	211.936
Tilgodehavender i alt		765.987	211.936
Likvide beholdninger		3.990.735	3.582.737
Omsætningsaktiver i alt		4.756.722	3.794.673
Aktiver i alt		28.803.789	29.781.339

Balance 30. juni 2019

Passiver

	Note	2018/19 kr.	2017/18 kr.
Registreret kapital mv.		200.000	200.000
Overført resultat		28.138.340	29.059.462
Egenkapital i alt		28.338.340	29.259.462
Leverandører af varer og tjenesteydelser		26.041	51.496
Skyldig selskabsskat			0
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		439.408	470.381
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		465.449	521.877
Gældsforpligtelser i alt		465.449	521.877
Passiver i alt		28.803.789	29.781.339

Noter

1. Information om gennemsnitligt antal ansatte

	2018/19
Gennemsnitligt antal ansatte	1

Selskabet har ikke andre ansatte end direktionen.