

# **KELDTEX ApS**

Strandvænget 3, 2 tv  
2100 København Ø

Årsrapport  
1. juli 2017 - 30. juni 2018

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

**05/10/2018**

---

**Ragnhild Juel Pedersen**  
**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

<b>Virksomheden</b>	KELDTEX ApS Strandvænget 3, 2 tv 2100 København Ø
	CVR-nr: 47983010 Regnskabsår: 01/07/2017 - 30/06/2018
<b>Bankforbindelse</b>	Nordea Bank Danmark A/S DK Danmark
<b>Revisor</b>	Torsten Blichert, statsautoriseret revisor Biskop Svanes Vej, 36 d 3460 Birkerød DK Danmark

# Ledespåtegning

Jeg har dags dato aflagt årsrapporten for 2017/18 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 2018 samt resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2017 - 30. juni 2018.

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.

København, den 21/08/2018

## Direktion

Ragnhild Juel Pedersen  
direktør

# Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger

Til direktionen for Keldtex ApS:

Jeg har opstillet årsregnskabet for Keldtex ApS for regnskabsåret 1. juli 2017 – 30. juni 2018 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, 21/08/2018

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 2017/18 konstateret mindre kurstab efter pæne gevinster sidste år. Der har samlet set været et tilfredsstillende, positivt afkast for året.

# 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%.

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. 2017 - 30. jun. 2018

	Note	2017/18 kr.	2016/17 kr.
Administrationsomkostninger .....		-126.090	-114.297
Andre driftsindtægter .....		0	159.750
<b>Resultat af ordinær primær drift .....</b>		<b>-126.090</b>	<b>45.453</b>
Andre finansielle indtægter .....		428.258	5.870.026
Øvrige finansielle omkostninger .....		-9.245	-9.117
<b>Ordinært resultat før skat .....</b>		<b>292.923</b>	<b>5.906.362</b>
Skat af årets resultat .....		-64.126	-1.261.637
<b>Årets resultat .....</b>		<b>228.797</b>	<b>4.644.725</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Overført resultat .....		228.797	4.644.725
<b>I alt .....</b>		<b>228.797</b>	<b>4.644.725</b>

# Balance 30. juni 2018

## Aktiver

	Note	2017/18 kr.	2016/17 kr.
Andre værdipapirer og kapitalandele .....		25.986.666	26.909.198
<b>Finansielle anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>25.986.666</b>	<b>26.909.198</b>
<b>Anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>25.986.666</b>	<b>26.909.198</b>
Tilgodehavende skat .....		211.936	0
Andre tilgodehavender .....			0
<b>Tilgodehavender i alt .....</b>		<b>211.936</b>	<b>0</b>
Likvide beholdninger .....		3.582.737	3.600.729
<b>Omsætningsaktiver i alt .....</b>		<b>3.794.673</b>	<b>3.600.729</b>
<b>Aktiver i alt .....</b>		<b>29.781.339</b>	<b>30.509.927</b>

# Balance 30. juni 2018

## Passiver

	Note	2017/18 kr.	2016/17 kr.
Registreret kapital mv. ....		200.000	200.000
Overført resultat .....		29.059.462	28.830.665
<b>Egenkapital i alt .....</b>		<b>29.259.462</b>	<b>29.030.665</b>
<b>Hensatte forpligtelser i alt .....</b>			<b>0</b>
Leverandører af varer og tjenesteydelser .....		51.496	49.706
Skyldig selskabsskat .....		0	967.492
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse .....		470.381	462.064
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>521.877</b>	<b>1.479.262</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>521.877</b>	<b>1.479.262</b>
<b>Passiver i alt .....</b>		<b>29.781.339</b>	<b>30.509.927</b>

# Noter

## **1. Information om gennemsnitligt antal ansatte**

Selskabet har ikke andre ansatte end direktionen.