

Henrik Ladewig (Adm. direktør, CMA, HD(r))  
Allan Seiersen (Statsaut. revisor)  
Ulrik Dahl (Reg. revisor)  
Kasper Kjærsgaard (Reg. revisor)  
Ronni Jeppesen (Revisor, CMA, HD(r))

## Erhvervsstyrelsen

# Kjelds Firmabeklædning ApS

Lidsøvej 28, 2730 Herlev

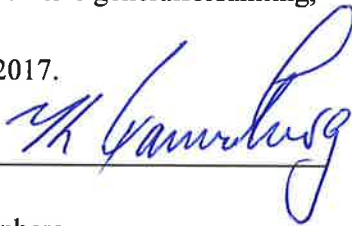
CVR-nr. 83 46 43 13

## Årsrapport for tiden 1/10 2016 - 30/9 2017

(39. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling,

den 13/12 2017.

  
\_\_\_\_\_  
Dirigent  
Kjeld Tannenberg

Hjemstedskommune: Herlev

## Ledelsens årsberetning

### **Selskabets væsentligste aktiviteter**

Selskabets væsentligste aktivitet er at drive handel og industri, samt investering i fast ejendom og værdipapirer.

### **Væsentlige ændringer i aktiviteter og økonomiske forhold**

Som følge af ændringer i årsregnskabsloven, er der sket ændringer i virksomhedens opstilling af årsregnskabet. Ændringerne sker, da årsregnskabsloven kræver dette.

Der er ikke sket væsentlige ændringer i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold i 2016/17.

Resultatet er, efter ledelsens opfattelse, utilfredsstillende, og der henvises til årsrapporten herom.

## Ledelsespåtegning

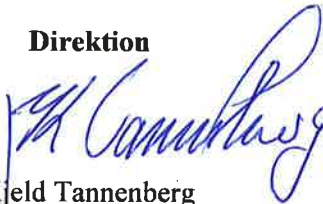
Undertegnede har dags dato aflagt årsrapporten for tiden 1/10 2016 - 30/9 2017 for Kjelds Firma-beklædning ApS. Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultat.

### **Revision af årsrapport**

Selskabet opfylder betingelserne i årsregnskabslovens § 135 og har derfor mulighed for at aflægge en ikke revideret årsrapport.

Herlev, den 13. december 2017

**Direktion**



Kjeld Tannenber

## Revisors erklæring om opstilling af årsrapport

### **Til den daglige ledelse i Kjelds Firmabeklædning ApS**

Vi har opstillet årsrapporten for Kjelds Firmabeklædning ApS for tiden 1/10 2016 - 30/9 2017 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsrapporten omfatter ledelsesberetning, ledelsespåtegning, 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 årsrapporten i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR - danske revisors Ethiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsrapporten samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsrapporten, 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 årsrapporten. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsrapporten er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Rødovre, den 13. december 2017

### **JS Revision**

Godkendt Revisionsaktieselskab

Egegårdsvej 39B, 2610 Rødovre

CVR-nr. 37 99 96 87



**Ulrik Dahl**  
registreret revisor

## Anvendt regnskabspraksis

### Regnskabsgrundlag

Årsrapporten er aflagt efter årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B.

Årsrapporten er aflagt i DKK.

Den anvendte regnskabspraksis, der er uændret i forhold til tidligere år, er i hovedtræk følgende:

### Resultatopgørelsen

#### **Bruttofortjeneste**

Bruttofortjenesten består af nettoomsætning, modregnet direkte omkostninger og andre eksterne udgifter.

#### **Indtægtskriterium**

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang.

Udbytte fra værdipapirer indregnes, når der er truffet beslutning om udlodning.

#### **Andre eksterne udgifter**

Andre eksterne udgifter omfatter salgskostninger, lokaleomkostninger og administrationsomkostninger.

#### **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 indtægter og omkostninger**

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter realiserede og urealiserede kursgevinster- og tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen m.v.

#### **Selskabsskat og udskudt skat**

Selskabsskatten er afsat med 22%.

Udskudt skat er beregnet med 22% af forskellen mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier. Udskudte skatteaktiver indregnes alene med den værdi, de forventes at kunne realiseres til.

### Balancen

#### **Finansielle anlægsaktiver**

Kapitalandele i unoterede selskaber indregnes til dagsværdi. Kostprisen er anvendt som målegrundlag.

## Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

### **Materielle anlægsaktiver**

Materielle anlægsaktiver er målt til anskaffelseskostpris med fradrag af foretagne afskrivninger.

Driftsmidler og inventar afskrives lineært over 5 år, til en scrapværdi på kr. 0.

Inventaranskaffelser under kr. 13.200 pr. stk. udgiftsføres i anskaffelsesåret.

### **Varebeholdninger**

Varelager er målt til kostpris. Der nedskrives til nettorealisationsværdien, såfremt denne er lavere.

### **Tilgodehavender**

Tilgodehavender er målt til amortiseret kostpris, svarende til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealisationsværdien med henblik på imødegåelse af forventede tab.

### **Værdipapirer**

Værdipapirer er målt til statusdagens kursværdi.

### **Gældsforpligtelser**

Gæld er målt til amortiseret kostpris, svarende til nominel værdi.

## Resultatopgørelse for tiden 1/10 2016 - 30/9 2017

Note	2016/17	2015/16
	kr.	kr.
<b>Indtægter</b>		
	144.844	51.691
<b>Udgifter</b>		
1	-509.195	-361.056
	<u>-364.351</u>	<u>-309.365</u>
<b>Resultat før afskrivninger</b>		
2	-6.433	-79.000
	<u>-370.784</u>	<u>-388.365</u>
<b>Resultat før finansiering</b>		
	314.519	517.491
	-331.180	-4.031
	<u>-387.445</u>	<u>125.095</u>
<b>Resultat før skat</b>		
3	139.760	-20.439
	<u>-247.685</u>	<u>104.656</u>
<b>Årets resultat</b>		
<b>Resultatdisponering</b>		
	-947.685	-70.344
	500.000	175.000
	200.000	0
	<u>700.000</u>	<u>0</u>
	<u>-247.685</u>	<u>104.656</u>

Balance pr. 30/9 2017

Note		30/9 2017	30/9 2016
	<b>AKTIVER</b>	kr.	kr.
	Kapitalandel i associeret virksomhed	<u>9.500.000</u>	<u>9.500.000</u>
	<b>Finansielle anlægsaktiver i alt</b>	<u>9.500.000</u>	<u>9.500.000</u>
	Driftsmidler	<u>379.567</u>	<u>19.000</u>
	<b>Materielle anlægsaktiver i alt</b>	<u>379.567</u>	<u>19.000</u>
4	<b>Anlægsaktiver i alt</b>	<u>9.879.567</u>	<u>9.519.000</u>
	Varer under fremstilling	<u>10.000</u>	<u>10.000</u>
	<b>Varebeholdninger i alt</b>	<u>10.000</u>	<u>10.000</u>
	Debitorer	49.286	79.135
	Udskudt skatteaktiv	82.881	0
	Tilgodehavende selskabsskat	<u>26.618</u>	<u>26.596</u>
	<b>Tilgodehavender i alt</b>	<u>158.785</u>	<u>105.731</u>
	<b>Værdipapirer i alt</b>	<u>6.492.008</u>	<u>7.261.554</u>
	<b>Likvide beholdninger i alt</b>	<u>327.145</u>	<u>572.708</u>
	<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<u>6.987.938</u>	<u>7.949.993</u>
	<b>Aktiver i alt</b>	<u>16.867.505</u>	<u>17.468.993</u>

Balance pr. 30/9 2017

Note	30/9 2017	30/9 2016
	kr.	kr.
	<b>PASSIVER</b>	
	Selskabskapital	200.000 200.000
	Overført til næste år	16.037.258 16.984.943
	Afsat udbytte	500.000 175.000
5	<b>Egenkapital i alt</b>	<u>16.737.258</u> <u>17.359.943</u>
	Udskudt skat	0 4.180
	<b>Hensatte forpligtelser i alt</b>	<u>0</u> <u>4.180</u>
	Kreditorer	1 7.645
	Selskabsskat	0 0
	Mellemregning anpartshaver	78.526 40.584
	Anden gæld	51.720 56.641
	<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt</b>	<u>130.247</u> <u>104.870</u>
	<b>Gældsforpligtelser i alt</b>	<u>130.247</u> <u>109.050</u>
	<b>Passiver i alt</b>	<u>16.867.505</u> <u>17.468.993</u>
6	<b>Pantsætninger og garantforpligtelser m.v.</b>	



## Noter

	2016/17	2015/16
	kr.	kr.
<b>1 Personaleudgifter</b>		
Gager og lønninger	459.008	308.126
Pensioner	29.700	35.808
Andre omkostninger til social sikring	12.932	6.360
Andre personaleomkostninger	<u>7.555</u>	<u>10.762</u>
	<u>509.195</u>	<u>361.056</u>
Antal personer beskæftiget i gennemsnit	<u>2</u>	<u>2</u>
<b>2 Afskrivninger</b>		
Driftsmidler	<u>6.433</u>	<u>79.000</u>
	<u>6.433</u>	<u>79.000</u>
<b>3 Beregnede skatter</b>		
Beregnet selskabsskat	0	16.259
Udskudt skat, regulering	-87.061	4.180
Regulering vedr. indkomståret 2014	<u>-52.699</u>	<u>0</u>
	<u>-139.760</u>	<u>20.439</u>
Det samlede udskudte skatteaktiv andrager	<u>82.881</u>	<u>-4.180</u>

4	Anlægsaktiver	Finansielle	Materielle
		Kapitalandel i associeret virksomhed	Driftsmidler
	Anskaffelsessum pr. 1/10 2016	3.100.000	395.000
	Tilgang	0	386.000
	Afgang	0	-395.000
	<b>Anskaffelsessum pr. 30/9 2017</b>	<b>3.100.000</b>	<b>386.000</b>
	Afskrivninger pr. 1/10 2016	0	376.000
	Afskrivninger i året	0	6.433
	Afskrivninger vedrørende årets afgang	0	-376.000
	<b>Afskrivninger pr. 30/9 2017</b>	<b>0</b>	<b>6.433</b>
	Op- og nedskrivninger pr. 1/10 2016	6.400.000	0
	Opskrivninger i året	0	0
	<b>Op- og nedskrivninger pr. 30/9 2017</b>	<b>6.400.000</b>	<b>0</b>
	<b>Bogført værdi pr. 30/9 2017</b>	<b>9.500.000</b>	<b>379.567</b>

Selskabsnavn	Hjemsted	Nom.	Ejerandel	Egenkapital pr. 31/12 16 (100%)	Resultat efter skat 2016 (100%)
A/S Bymidten	Herlev	3.100.000	25,00%	52.575.299	3.594.325
				52.575.299	3.594.325

5	Egenkapital	Selskabs- kapital	Overført resultat	Udbytte	I alt
	Egenkapital pr. 1/10 2016	200.000	16.984.943	175.000	17.359.943
	Udbetalt udbytte	0	0	-175.000	-175.000
	Ekstraordinært udbytte	0	0	-200.000	-200.000
	Årets resultat	0	-947.685	700.000	-247.685
	<b>Egenkapital pr. 30/9 2017</b>	<b>200.000</b>	<b>16.037.258</b>	<b>500.000</b>	<b>16.737.258</b>

**6 Pantsætninger og garantiforpligtelser m.v.**

Selskabet har ikke påtaget sig kautions-, garanti- eller andre forpligtelser, end dem der fremgår af årsrapporten.