

KIDMOSE HOLDING AF 2013 ApS

CVR-nr.: 25136225

Nybogade 20
8700 Horsens

Årsrapport
1. juli 2021 - 30. juni 2022

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

22/12/2022

Brian Kidmose
Dirigent

Indhold

Virksomhedsoplysninger

Virksomhedsoplysninger

Påtegninger

Ledelsespåtegning

Erklæringer

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis

Resultatopgørelse

Balance

Noter

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden

KIDMOSE HOLDING AF 2013 ApS
Nybogade 20
8700 Horsens

CVR-nr.: 25136225
Regnskabsår: 01/07/2021 - 30/06/2022

Revisor

A/S REVISION HATTING REGISTRERET REVISIONSSELSKAB
Storegade 37
8700 Horsens
DK Danmark
CVR-nr.: 13737096
P-enhed: 1000616365

Ledespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsperioden 1. juli 2021 - 30. juni 2022 for KIDMOSE HOLDING AF 2013 ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er ledelsens opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling samt af resultatet.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ledelsen anser betingelserne for at udelade revision for opfyldt.

Horsens, den 22/12/2022

Direktion

Brian Kidmose

Susanne Kidmose

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger

Til den daglige ledelse Kidmose Holding af 2013 ApS

Vi har opstillet årsrapporten for Kidmose Holding af 2013 ApS for regnskabsåret 1. juli 2021 - 30. juni 2022 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsrapporten omfatter ledelsespåtegning, ledelsesberetning, 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 International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisorers etiske adfærd (IESBA Code) herunder principper om integritet, objektivitet, professionel 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.

Hatting, den 22/12/2022

A/S REVISION HATTING REGISTRERET REVISIONSSELSKAB
CVR-nr.: 13737096
Niels Erik Jensen, mne472
Registreret revisor, FSR

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets hovedaktivitet er at eje kapitalandele i andre selskaber.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B. Regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Den anvendte regnskabspraksis er i hovedtræk følgende:

Rapporteringsvaluta

Årsregnskabet er aflagt i danske kroner.

Resultatopgørelse

Bruttofortjeneste/-tab

Posterne nettoomsætning, vareforbrug, andre eksterne omkostninger og andre driftsindtægter er med henvisning til årsregnskabslovens § 32 sammendraget til en regnskabspost benævnt bruttofortjeneste/-tab.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger vedrørende virksomhedens primære aktivitet, der er afholdt i årets løb, herunder omkostninger til administration mv.

Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder

Posten omfatter den forholdsmæssige andel af resultat efter skat i dattervirksomheder efter eliminering af interne avancer eller tab og fratrukket af- og nedskrivning på goodwill og andre merværdier på erhvervelsestidspunktet.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

Skat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat. Årets skat indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat og i egenkapitalen med den del, som kan henføres til transaktioner indregnet i egenkapitalen.

Moderselskabet og de danske tilknyttede virksomheder er sambeskattede. Den danske selskabsskat fordeles mellem overskuds- og underskudsgivende danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomst (fuld fordeling). Selskabet fungerer som administrationselskab for sambeskatningskredsen og foretager afregning af skatter mv. til de danske myndigheder.

Sambeskattede selskaber med overskydende skat godtgøres som minimum i henhold til de gældende satser for rentegodtgørelser af administrationselskabet, ligesom sambeskattede selskaber med restskat som maksimum betaler et tillæg i henhold til de gældende satser for rentetillæg til administrationselskabet.

Balance

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder

Kapitalandele i dattervirksomheder måles efter den indre værdis metode til den forholdsmæssige ejede andel af virksomhedens egenkapital med tillæg af koncerngoodwill og koncerninterne tab og fradrag af koncerninterne avancer og eventuel negativ goodwill. Kapitalandele i virksomheder med negativ indre værdi måles til kr. 0. Virksomhedens forholdsmæssige andel af en eventuel negativ egenkapital modregnes i tilgodehavender hos kapitalandelen i det omfang,

det er uerholdeligt. Beløb herudover indregnes under posten hensatte forpligtelser i det omfang, modervirksomheden har en retlig eller faktisk forpligtelse til at dække underbalancen.

Nyerhvervede og solgte kapitalandele indregnes i årsregnskabet henholdsvis fra anskaffelsestidspunktet eller frem til afståelsestidspunktet.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der foretages nedskrivning til imødegåelse af tab baseret på en objektiv indikation på, at et tilgodehavende eller en gruppe af tilgodehavender er værdiforringet. Nedskrivning foretages til nettorealisationsværdi, såfremt denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Likvider

Likvide beholdninger omfatter bankindeståender.

Selskabsskat

Kidmose Holding af 2013 ApS hæfter som administrationsselskab for dattervirksomhedernes selskabsskatter over for kattermyndighederne.

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

Selskabet er sambeskattet med koncernforbundne danske selskaber. Den aktuelle selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster og med fuld fordeling med refusion vedrørende skattemæssige underskud. De sambeskattede selskaber indgår i acontoskatteordningen.

Skyldige og tilgodehavende sambeskatningsbidrag indregnes i balancen som "Tilgodehavende hos tilknyttede virksomheder" eller "Gæld til tilknyttede virksomheder".

Gældsforpligtelser

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

Resultatopgørelse 1. jul. 2021 - 30. jun. 2022

	Note	2021/22	2020/21
		kr.	kr.
Bruttofortjeneste/Bruttotab		-10.031	-6.898
Resultat af ordinær primær drift		-10.031	-6.898
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder		23.758	179.725
Andre finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder		134	613
Andre finansielle indtægter		0	8
Finansielle omkostninger, der hidrører fra tilknyttede virksomheder		-1.429	-350
Andre finansielle omkostninger		-1.108	-7.745
Ordinært resultat før skat		11.324	165.353
Skat af årets resultat		2.680	1.504
Årets resultat		14.004	166.857
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		0	113.000
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode		23.759	66.725
Overført resultat		-9.755	-12.868
I alt		14.004	166.857

Balance 30. juni 2022

Aktiver

	Note	2021/22	2020/21
		kr.	kr.
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		510.165	599.406
Finansielle anlægsaktiver i alt		510.165	599.406
Anlægsaktiver i alt		510.165	599.406
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		61.880	80.444
Tilgodehavende skat		818	0
Tilgodehavender i alt	1	62.698	80.444
Likvide beholdninger		2.914	2.942
Omsætningsaktiver i alt		65.612	83.386
AKTIVER I ALT		575.777	682.792

Balance 30. juni 2022

Passiver

	Note	2021/22	2020/21
		kr.	kr.
Registreret kapital mv.		80.000	80.000
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode		399.165	375.406
Overført resultat		-4.493	5.261
Forslag til udbytte		0	113.000
Egenkapital i alt		474.672	573.667
Skyldig selskabsskat		0	53.188
Langfristede gældsforpligtelser i alt	2	0	53.188
Leverandører af varer og tjenesteydelser		7.500	6.000
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder		76.647	15.684
Skyldig selskabsskat		0	14.508
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		5.608	12.879
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		11.350	6.866
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	3	101.105	55.937
Gældsforpligtelser i alt		101.105	109.125
PASSIVER I ALT		575.777	682.792

Noter

1. Tilgodehavender i alt

Heraf forfalder kr. 4.730 til betaling efter et år.

Heraf vedrører følgende selskabsskat for indkomståret 2021:

	2021/2022	2020/2021
	kr.	kr.
Skat af årets resultat	1.518	0
Skat af årets resultat i datterselskab	-57.706	
Regulering af tidligere års skat	-50	0
Betalt frivillig restskat	50.500	
Betalt ordinær acontoskat	6.000	0
	262	0

Heraf vedrører følgende selskabsskat for indkomståret 2022:

	2021/2022	2020/2021
	kr.	kr.
Skat af årets resultat	2.730	0
Skat af årets resultat i datterselskab	-4.174	0
Betalt ordinær acontoskat	2.000	0
	556	0

2. Langfristede gældsforpligtelser i alt

Heraf vedrører følgende selskabsskat for indkomståret 2021:

	2021/2022	2020/2021
	kr.	kr.
Skat af årets resultat	0	-1.518
Skat af årets resultat i datterselskab	0	57.706
Betalt ordinær acontoskat	0	-3.000
	0	53.188

Selskabsskat for koncernen vedrørende indkomståret 2021 udgør t.kr. 56.

Tilgodehavende hos koncernvirksomheder vedrørende sambeskatningsbidrag vedrørende indkomståret 2021 udgør t.kr. 58.

Samlet restgæld, som forfalder efter 5 år, udgør kr. 0.

3. Kortfristede gældsforpligtelser i alt

Heraf vedrører følgende selskabsskat for indkomståret 2020:

	2021/2022	2020/2021
	kr.	kr.
Skat af årets resultat	0	-2.244
Skat i datterselskaber	0	22.804
Regulering af tidligere års skat	0	-52
Betalt ordinær a'conto skat	0	-6.000
	0	14.508

Selskabsskat for koncernen vedrørende indkomståret 2020 udgør t.kr. 21 inkl. pct. tillæg.

4. Oplysning om eventualforpligtelser

Virksomheden har ingen eventualforpligtelser udover, hvad der allerede er oplyst i årsregnskabet.

Selskabet er sambeskattet med Hatting Termoglas ApS. Som administrationsselskab hæfter selskabet ubegrænset og solidarisk med de øvrige selskaber i sambeskatningen for danske selskabsskatter og kildeskatter på udbytte, renter og royalties inden for sambeskatningskredsen. Den samlede sambeskatningsskat er afsat under gæld.

Eventuelle senere korrektioner af den skattepligtige sambeskatningsindkomst eller af tilbageholdte kildeskatter vil kunne medføre, at selskabets hæftelse udgør et større beløb.

5. Information om gennemsnitligt antal ansatte

	2021/22
Gennemsnitligt antal ansatte	0