

ÅRSRAPPORT 2012

Kilogo nr. 1 ApS
Ringstedgade 217
Næstved

CVR nr. 54517416

(35. regnskabsår)

Indsender:

Registreret revisor FSR & Master i Skat (LLM)
Uffe Berg
Leif Panduros Vej 16
4700 Næstved

Fremlagt og godkendt

på den ordinære generalforsamling den 2. juli 2013

Dirigent

Leif Nygaard

Indholdsfortegnelse

Selskabsoplysninger	Side	3
Ledelsespåtegning	Side	4
Den uafhængige revisors erklæringer	Side	5
Ledelsesberetning	Side	7
Anvendt regnskabspraksis	Side	8
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december	Side	10
Balance pr. 31. december	Side	11
Noter	Side	13

Selskabsoplysninger

Selskabet

Kilogo nr. 1 ApS
Ringstedgade 217
Næstved

Telefon: 5572 3922
Hjemmeside: www.kilogo.dk
Email: kilogo@post.tele.dk

CVR-nr.: 54517416
Stiftelsesdato: 19. februar 1976
Hjemsted: Næstved Kommune
Regnskabsår: 1. januar - 31. december

Direktion

Leif Nygaard

Revision

Registreret revisor FSR & Master i Skat (LLM)
Uffe Berg
Leif Panduros Vej 16
4700 Næstved

Bankforbindelse

Nykredit Bank
Dania 5
4700 Næstved

Generalforsamling

Ordinær generalforsamling afholdes
2. juli 2013, på selskabet adresse.

Væsentligste aktiviteter

Selskabets aktiviteter er, eje aktier/anpartar eller andele i ikke finansielle selskaber

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 2012 for Kilogo nr. 1 ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og den finansielle stilling pr. 31. december 2012 samt af resultatet.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Næstved, den 2. juli 2013

Direktion:

Leif Nygaard

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i Kilogo nr. 1 ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Kilogo nr. 1 ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2012, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet aflægges efter årsregnskabsloven.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Revisors ansvar og den udførte revision

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurderingen af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for virksomhedens udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke udtrykke en konklusion om effektiviteten af virksomhedens interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsen valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

Det er vor opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vor konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Det er vor opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og den finansielle stilling pr. 31. december 2012 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2012 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Den uafhængige revisors erklæringer

Næstved, den 2. juli 2013

Registreret revisor FSR & Master i Skat, Uffe Berg

Uffe Berg

Registreret revisor FSR &
Master i Skat (LLM)

Ledelsesberetning

Væsentligste aktiviteter

Selskabet udfører finansieringsvirksomhed og andet dermed tilknyttet virksomhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Resultatet anses for meget tilfredsstillende.

Forventet udvikling

Ledelsen forventer et positivt resultat i det kommende år, med en mulig fusion med andre selskaber.

Betydningsfulde hændelser efter balancedagen

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Kilogo nr. 1 ApS 2012 aflægges i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger. 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.

Resultatopgørelsen

Andre driftsindtægter og -omkostninger

Andre driftsindtægter og omkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktivitet.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, operationelle leasingomkostninger mv.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiell leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv. Udbytte fra kapitalandele indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklarerer.

Ekstraordinære indtægter og omkostninger

Ekstraordinære indtægter og omkostninger indeholder indtægter og omkostninger, som hidrører fra begivenheder eller transaktioner, der klart afviger fra den ordinære drift og som ikke forventes at være af tilbagevendende karakter.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen.

Balancen

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i dattervirksomheder måles til den regnskabsmæssige indre værdi på balancedagen. Såfremt værdien overstiger nettorealisationsværdien, nedskrives til denne lavere værdi.

Anvendt regnskabspraksis

Tilgodehavender

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

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Udbytte

Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen. Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

Skyldig skat og udskudt skat

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

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 25%.

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. Gæld i øvrigt er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under passiver omfatter indtægter vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

Note	2012	2011
Administrationsomkostninger	-58.616	-47.200
Resultat før finansielle poster	-58.616	-47.200
Finansiering		
Andre finansielle indtægter	602.926	256.685
Nedskrivning finansielle anlægsaktiver,	-118.314	-416.667
Øvrige finansielle omkostninger	-36.176	-286.274
Ordinært resultat før skat	389.820	-493.456
Ekstraordinært resultat før skat	389.820	-493.456
Skat af årets resultat	-95.425	17.351
ÅRETS RESULTAT	294.395	-476.105
Forslag til resultatdisponering		
Forslag til udbytte for regnskabsåret	161.000	-161.000
Overført resultat	133.395	-315.105
Disponeret i alt	294.395	-476.105

Balance pr. 31. december

Note	2012	2011
AKTIVER		
ANLÆGSAKTIVER		
Finansielle anlægsaktiver		
Kapitalandele i OY-SPL	710.550	682.034
Andre værdipapirer og kapitalandele	<u>5.352.773</u>	<u>5.484.091</u>
Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>6.063.323</u>	<u>6.166.125</u>
Anlægsaktiver i alt	<u>6.063.323</u>	<u>6.166.125</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER		
Tilgodehavender		
Skatteaktiv	0	19.346
Andre tilgodehavender	<u>2.065.325</u>	<u>1.179.944</u>
Tilgodehavender i alt	<u>2.065.325</u>	<u>1.199.290</u>
Likvide beholdninger	<u>49.371</u>	<u>793.646</u>
Likvide beholdninger i alt	<u>49.371</u>	<u>793.646</u>
Omsætningsaktiver i alt	<u>2.114.696</u>	<u>1.992.936</u>
AKTIVER I ALT	<u>8.178.019</u>	<u>8.159.061</u>

Balance pr. 31. december

Note	2012	2011
PASSIVER		
EGENKAPITAL		
Selskabskapital	200.000	200.000
1. overført resultat	5.529.226	6.166.331
Årets resultat	133.395	-315.105
Foreslået udbytte for regnskabsåret	161.000	-161.000
Egenkapital i alt	6.023.621	5.890.226
GÆLDSFORPLIGTELSE		
Kortfristede gældsforpligtelser		
Leverandører af varer og tjenesteydelser	36.000	22.000
Gæld til selskabsdeltager og ledelse	2.118.398	2.246.835
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	2.154.398	2.268.835
Gældsforpligtelser i alt	2.154.398	2.268.835
PASSIVER I ALT	8.178.019	8.159.061

2. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser
3. Eventualposter

Noter

	2012	2011
1. overført resultat		
Overført resultat fra sidste år	5.690.226	5.851.226
Overført af årets resultat	0	315.105
Udbetalt udbytte	-161.000	0
	<u>5.529.226</u>	<u>6.166.331</u>

2. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har ikke foretaget pantsætninger eller stillet sikkerhed.

3. Eventualposter

Selskabet har ikke udover foranstående påtaget sig kautions-, garanti- eller andre eventualforpligtelser, end de i balancen anførte.