
KLINTHOLM BEDDING OG BÅDEBYGGERI ApS

CVR-nr.: 32311679

Smøgen 6
4652 Hårlev

Årsrapport
1. juli 2023 - 30. juni 2024

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

30/10/2024

Line Rolighed Vorsholt
Dirigent

Indhold

Virksomhedsoplysninger

Virksomhedsoplysninger

Påtegninger

Ledelsespåtegning

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis

Resultatopgørelse

Balance

Noter

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden KLINTHOLM BEDDING OG BÅDEBYGGERI ApS
Smøgen 6
4652 Hårlev

CVR-nr.: 32311679
Regnskabsår: 01/07/2023 - 30/06/2024

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsperioden 01. juli 2023 - 30. juni 2024 for KLINTHOLM BEDDING OG BÅDEBYGGERI 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.

Hårlev, den 12/09/2024

Direktion

Jens Vorsholt Rolighed

Ledelsesberetning

Væsentlige aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter er drift af værfts- og beddingvirksomhed samt anden beslægtet virksomhed efter direktionens skøn. Selskabet har i regnskabsåret været uden nettoomsætning.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultat er væsentligt påvirket af nedskrivninger af tilgodehavender. Ledelsen anser årets resultat for mindre tilfredsstillende.

Selskabets egenkapital er ultimo året negativ med kr. 77.496 og selskabet er hermed omfattet af reglerne om kapitaltab i selskabsloven § 119. Ledelsen forventer, at egenkapitalen reetableres ved egen indtjening i de kommende år.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er ikke indtruffet begivenheder efter regnskabsårets afslutning som har eller vil kunne få betydning for årets resultat eller selskabets finansielle stilling.

Anvendt regnskabspraksis

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

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

Resultatopgørelsen

Resultatopgørelsen opstilles i overensstemmelse med årsregnskabslovens bilag 2, skema 3 (artsopdelt resultatopgørelse).

Bruttofortjeneste og -tab

Virksomheden har valgt at sammendrage visse poster i resultatopgørelsen efter bestemmelserne i årsregnskabslovens § 32.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til lokaler og administration.

Finansielle indtægter

Finansielle indtægter omfatter renteindtægter.

Finansielle omkostninger

Finansielle omkostninger omfatter renteomkostninger.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat og årets forskydning i udskudt skat. Aktuel skat beregnes med udgangspunkt i årets resultat før skat, korrigeret for ikke-skattepligtige indtægter og omkostninger. Ved beregningen er anvendt en skatteprocent på 22%.

Selskabet er omfattet af reglerne om tvungen sambeskatning. Moderselskabet Jens Rolighed ApS er administrationselskab og betaler dermed koncernens samlede selskabsskat til skattemyndighederne. Skyldig og tilgodehavende selskabsskat, som endnu ikke er afregnet med administrationselskabet, indregnes i balancen som "Tilgodehavende hos modervirksomhed" eller "Gæld til modervirksomhed".

Balancen

Tilgodehavender

Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser måles til nominel værdi reduceret med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab. Tilgodehavende hos modervirksomhed måles til pålydende værdi.

Egenkapital

Forslag til udbytte for regnskabsåret indregnes som en særskilt post under egenkapitalen. Forslag til udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

Selskabsskat 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.

Skyldige og tilgodehavende sambeskatningsbidrag indregnes i balancen som "Tilgodehavende sambeskatningsbidrag" eller "skyldigt sambeskatningsbidrag".

Gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. jul. 2023 - 30. jun. 2024

	Note	2023/24 kr.	2022/23 kr.
Bruttofortjeneste/Bruttotab		-5.125	-4.995
Nedskrivning af omsætningsaktiver, som overstiger normale nedskrivninger		-631.739	-300.000
Resultat af ordinær primær drift		-636.864	-304.995
Andre finansielle indtægter		388	0
Øvrige finansielle omkostninger		0	-1.701
Ordinært resultat før skat		-636.476	-306.696
Skat af årets resultat		0	0
Årets resultat		-636.476	-306.696
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		-636.476	-306.696
I alt		-636.476	-306.696

Særlige poster fra resultatopgørelsen

Note
1

Balance 30. juni 2024

Aktiver

	Note	2023/24	2022/23
		kr.	kr.
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		26.024	26.024
Tilgodehavender moms og afgifter		800	0
Andre tilgodehavender		0	631.739
Tilgodehavender i alt		26.824	657.763
Omsætningsaktiver i alt		26.824	657.763
AKTIVER I ALT		26.824	657.763

Balance 30. juni 2024

Passiver

	Note	2023/24	2022/23
		kr.	kr.
Registreret kapital mv.		80.000	80.000
Overført resultat		-157.496	478.981
Egenkapital i alt		-77.496	558.981
Leverandører af varer og tjenesteydelser		11.325	11.325
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		88.995	87.457
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		4.000	0
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		104.320	98.782
Gældsforpligtelser i alt		104.320	98.782
PASSIVER I ALT		26.824	657.763

Noter

1. Særlige poster fra resultatopgørelsen

	2023/24	2022/23
	kr.	kr.
Nedskrivning af omsætningsaktiver, som overstiger normale nedskrivninger	631.739	300.000

2. Oplysning om usikkerhed om going concern

Selskabet har tabt hele sin kapital pr. 30. juni 2024 og er derfor omfattet af kapitaltabsreglerne i selskabslovens § 119.

Som følge af den negative egenkapital i selskabet vil der på den kommende generalforsamling blive drøftet, hvorledes egenkapitalen kan reetableres. Det forventes dog, at selskabet kan reetablere egenkapitalen ved egen drift.

3. Oplysning om eventualforpligtelser

Sambeskatning

Selskabet er sambeskattet med øvrige koncernforbundne selskaber.

De sambeskattede selskaber hæfter ubegrænset og solidarisk for danske selskabsskatter samt kildeskatter på udbytte, rente og royalties inden for sambeskatningskredsen. Skyldige selskabsskatter og kildeskatter inden for sambeskatningsperioden udgør kr. 0 pr. 30. juni 2024. Eventuelle senere korrektioner af den skattepligtige sambeskatningsindkomst eller kildeskatter vil kunne medføre, at selskabet hæfter for et højere beløb.

4. Information om gennemsnitligt antal ansatte

	2023/24
Gennemsnitligt antal ansatte	0