

Sønderborg Køretekhnisk Anlæg ApS

Vestermark 14

6400 Sønderborg

CVR-nr. 10 34 67 97

Årsrapport for 2016/17

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 07/10 2017

Jan Christensen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

| | Side |
|--|-------------|
| Påtegninger | |
| Ledelsespåtegning | 2 |
| Ledelsesberetning | |
| Selskabsoplysninger | 3 |
| Ledelsesberetning | 4 |
| Årsregnskab | |
| Anvendt regnskabspraksis | 5 |
| Resultatopgørelse 1. juli 2016 - 30. juni 2017 | 8 |
| Balance pr. 30. juni 2017 | 9 |
| Noter til årsrapporten | 11 |

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2016 - 30. juni 2017 for Sønderborg Køretekhnisk Anlæg ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2017 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2016 - 30. juni 2017.

Ledelsesberetningen indeholder efter min opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsregnskabet er ikke revideret. Ledelsen erklærer, at betingelserne herfor er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Sønderborg, den 29. september 2017

Direktion

Jan Christensen

Selskabsoplysninger

Selskabet

Sønderborg Køretekniisk Anlæg ApS
Vestermark 14
6400 Sønderborg

CVR-nr.: 10 34 67 97

Regnskabsperiode: 1. juli 2016 - 30. juni 2017

Hjemsted: Sønderborg

Direktion

Jan Christensen

Pengeinstitut

Broager Sparekasse
Storegade 27
6310 Broager

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at drive virksomhed med køreteknisk anlæg i Sønderborg.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2016/17 udviser et overskud på kr. 45.474, og selskabets balance pr. 30. juni 2017 udviser en egenkapital på kr. 341.017.

Selskabet er i årets løb fusioneret med moderselskabet KTA Invest ApS, med Sønderborg Køreteknisk Anlæg ApS som det fortsættende selskab. Grunde og bygninger er ved ultimo regnskabsåret opskrevet med tkr. 700.

Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning

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

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Sønderborg Køreteknisk Anlæg ApS for 2016/17 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg fra højere klasser.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2016/17 er aflagt i kr.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Herudover 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.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Selskabet anvender bestemmelsen i årsregnskabslovens § 32, hvorefter selskabets omsætning ikke er oplyst.

Bruttofortjeneste er et sammendrag af nettoomsætning samt andre driftsindtægter med fradrag af andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Indtægter ved salg af varer, indregnes i resultatopgørelsen, når levering og risikoovergang til køber har fundet sted, og hvis indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget.

Andre eksterne omkostninger

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

Anvendt regnskabspraksis

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring m.v. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver.

Finansielle indtægter og omkostninger

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

Skat af årets resultat

Virksomheden er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning.

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud til nedsættelse af eget skattemæssigt overskud.

Årets skat, som består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte i egenkapitalen.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger, driftsmateriel og inventar måles til kostpris tillagt opskrivning med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der afskrives ikke på grunde.

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug. For egne fremstillede aktiver omfatter kostprisen direkte og indirekte omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører og løn.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider og restværdier:

| | | | |
|---|----|----|-----------|
| Øvrige bygninger | 30 | år | 2.500.000 |
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | 5 | år | 0 |

Fortjeneste eller tab ved salg af materielle anlægsaktiver indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter henholdsvis andre driftsomkostninger.

Anvendt regnskabspraksis

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

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.

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.

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, så forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

Øvrige gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi.

Resultatopgørelse 1. juli 2016 - 30. juni 2017

| | <u>Note</u> | <u>2016/2017</u> kr. | <u>2015/2016</u> kr. |
|---|-------------|-------------------------|-------------------------|
| Bruttofortjeneste | | 484.778 | 355.733 |
| Personaleomkostninger | 1 | -143.252 | -124.726 |
| Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver | 2 | <u>-158.285</u> | <u>-96.967</u> |
| Resultat før finansielle poster | | 183.241 | 134.040 |
| Finansielle indtægter | 3 | 0 | 22.000 |
| Finansielle omkostninger | 4 | <u>-137.767</u> | <u>-132.734</u> |
| Resultat før skat | | 45.474 | 23.306 |
| Skat af årets resultat | | <u>0</u> | <u>0</u> |
| Årets resultat | | <u>45.474</u> | <u>23.306</u> |
| Overført resultat | | <u>45.474</u> | <u>23.306</u> |
| | | <u>45.474</u> | <u>23.306</u> |

Balance pr. 30. juni 2017

| | <u>Note</u> | <u>2016/17</u> | <u>2015/16</u> |
|--|-------------|--------------------------------|--------------------------------|
| | | kr. | kr. |
| Aktiver | | | |
| Grunde og bygninger | | 3.754.855 | 2.214.752 |
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | | <u>390.190</u> | <u>27.363</u> |
| Materielle anlægsaktiver | | <u>4.145.045</u> | <u>2.242.115</u> |
| Anlægsaktiver i alt | | <u>4.145.045</u> | <u>2.242.115</u> |
| Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser | | 76.185 | 0 |
| Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder | | 0 | 586.490 |
| Andre tilgodehavender | | <u>239.085</u> | <u>0</u> |
| Tilgodehavender | | <u>315.270</u> | <u>586.490</u> |
| Likvide beholdninger | | <u>244.096</u> | <u>0</u> |
| Omsætningsaktiver i alt | | <u>559.366</u> | <u>586.490</u> |
| Aktiver i alt | | <u><u>4.704.411</u></u> | <u><u>2.828.605</u></u> |

Balance pr. 30. juni 2017

| | <u>Note</u> | <u>2016/17</u> kr. | <u>2015/16</u> kr. |
|--|-------------|-------------------------|-------------------------|
| Passiver | | | |
| Virksomhedskapital | | 340.000 | 340.000 |
| Reserve for opskrivninger | | 587.000 | 0 |
| Overført resultat | | <u>-585.983</u> | <u>-44.967</u> |
| Egenkapital | 5 | <u>341.017</u> | <u>295.033</u> |
| Hensættelse til udskudt skat | | <u>290.000</u> | <u>177.000</u> |
| Hensatte forpligtelser i alt | | <u>290.000</u> | <u>177.000</u> |
| Gæld til realkreditinstitutter | | <u>2.029.563</u> | <u>1.816.366</u> |
| Langfristede gældsforpligtelser | 6 | <u>2.029.563</u> | <u>1.816.366</u> |
| Gæld til realkreditinstitutter | 6 | 100.000 | 100.000 |
| Kreditinstitutter | 6 | 0 | 284.618 |
| Modtagne forudbetalinger fra kunder | | 6.125 | 41.282 |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser | | 1.200.749 | 82.817 |
| Gæld til tilknyttede virksomheder | | 731.343 | 0 |
| Anden gæld | | <u>5.614</u> | <u>31.489</u> |
| Kortfristede gældsforpligtelser | | <u>2.043.831</u> | <u>540.206</u> |
| Gældsforpligtelser i alt | | <u>4.073.394</u> | <u>2.356.572</u> |
| Passiver i alt | | <u>4.704.411</u> | <u>2.828.605</u> |
| Leje og leasingforpligtelser | 7 | | |
| Eventualposter m.v. | 8 | | |
| Pantsætninger og sikkerhedsstillelser | 9 | | |

Noter til årsrapporten

| | <u>2016/2017</u> | <u>2015/2016</u> |
|--|-----------------------|-----------------------|
| | kr. | kr. |
| 1 Personaleomkostninger | | |
| Lønninger | 141.721 | 123.032 |
| Andre omkostninger til social sikring | <u>1.531</u> | <u>1.694</u> |
| | <u>143.252</u> | <u>124.726</u> |
| | | |
| Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere | <u>1</u> | <u>1</u> |
| | | |
| 2 Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver | | |
| Afskrivninger materielle anlægsaktiver | <u>158.285</u> | <u>96.967</u> |
| | <u>158.285</u> | <u>96.967</u> |
| | | |
| der fordeler sig således: | | |
| Bygninger | 67.785 | 67.785 |
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | <u>90.500</u> | <u>29.182</u> |
| | <u>158.285</u> | <u>96.967</u> |
| | | |
| 3 Finansielle indtægter | | |
| Renteindtægter fra tilknyttede virksomheder | <u>0</u> | <u>22.000</u> |
| | <u>0</u> | <u>22.000</u> |

Noter til årsrapporten

| | <u>2016/2017</u> kr. | <u>2015/2016</u> kr. |
|---|-------------------------|-------------------------|
| 4 Finansielle omkostninger | | |
| Finansielle omkostninger tilknyttede virksomheder | 35.000 | 0 |
| Andre finansielle omkostninger | <u>102.767</u> | <u>132.734</u> |
| | <u>137.767</u> | <u>132.734</u> |

5 Egenkapital

| | <u>Virksomheds-</u> <u>kapital</u> | <u>Reserve for</u> <u>opskrivninger</u> | <u>Overført</u> <u>resultat</u> | <u>I alt</u> |
|---|---------------------------------------|--|------------------------------------|-----------------------|
| Egenkapital 1. juli 2016 | 340.000 | 0 | -44.967 | 295.033 |
| Nettoeffekt som følge af fusion og virksomhedskøb efter sammenlægningsmetoden | <u>0</u> | <u>0</u> | <u>-586.490</u> | <u>-586.490</u> |
| Korrigeret egenkapital 1. juli 2016 | 340.000 | 0 | -631.457 | -291.457 |
| Årets opskrivning | 0 | 587.000 | 0 | 587.000 |
| Årets resultat | <u>0</u> | <u>0</u> | <u>45.474</u> | <u>45.474</u> |
| Egenkapital 30. juni 2017 | <u>340.000</u> | <u>587.000</u> | <u>-585.983</u> | <u>341.017</u> |

6 Langfristede gældsforpligtelser

| | <u>2016/17</u> kr. | <u>2015/16</u> kr. |
|---------------------------------------|-------------------------|-------------------------|
| Gæld til realkreditinstitutter | | |
| Efter 5 år | 1.554.563 | 1.341.366 |
| Mellem 1 og 5 år | <u>475.000</u> | <u>475.000</u> |
| Langfristet del | 2.029.563 | 1.816.366 |
| Inden for et år | <u>100.000</u> | <u>100.000</u> |
| | <u>2.129.563</u> | <u>1.916.366</u> |

Noter til årsrapporten

7 Leje og leasingforpligtelser

Leasingforpligtelser fra operationel leasing

Samlede fremtidige leasingydelse:

Inden for et år

| | |
|----------|----------------|
| 0 | 147.782 |
| <u>0</u> | <u>147.782</u> |

8 Eventualposter m.v.

9 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld til realkreditinstitutter, t.kr. 2.130, er der givet pant i grunde og bygninger, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 30/6 2017 udgør t.kr. 3.706. Af selskabets øvrige materielle anlægsaktiver, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 30/6 2017 udgør t.kr. 390, skønnes t.kr. 0 at være omfattet af pantsætningen.