

ÅRSRAPPORT

1. JULI 2015 - 30. JUNI 2016

KIRKETERP-MØLLER HOLDING APS

Nedergade 18

8400 Ebeltoft

CVR-nr. 16 99 19 02

Godkendt på selskabets
ordinære generalforsamling,
den / 2016

Dirigents navn tillige med blokbogstaver

INDHOLDSFORTEGNELSE

	Side
Selskabsoplysninger	1
Ledelsesberetning	2
Påtegninger	
Ledespåtegning	3
Den uafhængige revisors erklæringer	4
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	6-9
Resultatopgørelse 1. juli 2015 - 30. juni 2016	10
Balance pr. 30. juni 2016	11-12
Noter	13-15

Selskab

Kirketerp-Møller Holding ApS

Nedergade 18

8400 Ebeltoft

CVR-NR. 16 99 19 02

23. regnskabsår

Hjemsted: Ebeltoft

Direktion

Jørgen Kirketerp-Møller

Revision

inforevision

statsautoriseret revisionsaktieselskab

Buddingevej 312

2860 Søborg

CVR-nr. 19263096

Mark Schneekloth Jensen, statsautoriseret revisor

Hovedaktivitet

Selskabets formål er at investere i fast ejendom, værdipapirer mv., udførelse af konsulentbistand samt besiddelse af kapitalandele i andre selskaber.

Udviklingen i selskabets og koncernens aktiviteter og forhold

Selskabets ordinære drift har i 2015/16 udviklet sig som forventet, og har således indfriet de forventninger der var stillet til året.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb:

Der ikke indtruffet begivenheder efter regnskabsårets afslutning, der ændrer billedet af selskabet.

Den forventede udvikling:

Selskabet forventer et positivt, om end beskedent, resultat i det kommende år.

Direktionen har i dag behandlet og vedtaget årsrapporten for 2015/16 for Kirketerp-Møller Holding ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Undertegnede anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultat.

Årsrapporten med tilhørende forslag til resultatdisponering indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

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

Ebeltoft, den 12. oktober 2016

I direktionen

Jørgen Kirketerp-Møller

Til kapitalejerne i Kirketerp-Møller Holding ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Kirketerp-Møller Holding ApS for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes 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 nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Revisors ansvar

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 vurdering 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 at udtrykke en konklusion om effektiviteten af virksomhedens interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

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

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 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.

Søborg, den 12. oktober 2016

inforevision

statsautoriseret revisionsaktieselskab
(CVR-nr. 19263096)

Mark Schneekloth Jensen
statsautoriseret revisor

Årsrapporten er udarbejdet i overensstemmelse med dansk regnskabslovgivning samt almindeligt anerkendt regnskabspraksis.

Årsrapporten aflægges efter årsregnskabslovens regnskabsklasse B.

Anvendt regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

GENERELT OM INDREGNING OG MÅLING

Regnskabet er udarbejdet med udgangspunkt i det historiske kostprisprincip.

Indtægterne indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

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 afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede afskrivning af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb. Herved fordeles kurstab og -gevinst over løbetiden.

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

Som målevaluta benyttes danske kroner. Alle andre valutaer anses som fremmed valuta.

VALUTAOMREGNING

Transaktioner i fremmed valuta er i årets løb omregnet til transaktionsdagens kurs. Hvis valuta-positioner anses for sikring af fremtidige pengestrømme, indregnes værdireguleringerne direkte på egenkapitalen.

Tilgodehavender og gæld i fremmed valuta er indregnet til balancedagens kurs.

Realiserede og urealiserede valutakursfortjenester og -tab er indregnet i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og omkostninger.

RESULTATOPGØRELSEN

Resultatopgørelsen er artsopdelt.

Bruttofortjeneste

Selskabet har foretaget et sammendrag af posterne "nettoomsætning", "andre driftsindtægter", samt "eksterne omkostninger".

Eksterne omkostninger

Eksterne omkostninger omfatter salgs-, administrations- og lokaleomkostninger.

Andre finansielle indtægter og øvrige finansielle omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger omfatter renter, realiserede og urealiserede valutakursfortjenester og -tab, realiserede og urealiserede fortjenester og -tab ved salg af andre værdipapirer og kapitalandele, amortiserede renter af leasingforpligtelser, amortisering af gæld til realkreditinstitutter samt rentetillæg og rentegodtgørelse under acontoskatteordningen.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat udgør 22% af det regnskabsmæssige resultat korrigeret for ikke indkomstskattepligtige og ikke fradragsberettigede poster.

Skat af årets resultat er sammensat af den forventede skat af årets skattepligtige indkomst reguleret for årets forskydning i udskudt skat. Ændring i udskudt skat som følge af ændring i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

Selskabsskat, vedrørende regnskabsåret, som ikke er afregnet på balancedagen, klassificeres som selskabsskat under enten tilgodehavender eller gældsforpligtelser.

Selskabet er omfattet af acontoskatteordningen. Rentegodtgørelse og rentetillæg er indregnet under finansielle indtægter og omkostninger.

BALANCEN

Balancen er opstillet i kontoform.

AKTIVER**Materielle anlægsaktiver**

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Aktiverne afskrives lineært over deres forventede brugstid:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-5 år
---	--------

Småanskaffelser er udgiftsført i resultatopgørelsen under bruttofortjeneste.

Finansielle anlægsaktiver

Andre værdipapirer og kapitalandele, som selskabet har til hensigt at beholde over en længere årrække måles til balancedagens dagsværdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominal værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab efter en individuel vurdering.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under aktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

PASSIVER**Egenkapital**

Ledelsens forslag til udbytte for regnskabsåret vises som en særskilt post under egenkapitalen.

Hensættelser til udskudt skat

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode. Der er hensat til udskudt skat med 22 % af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. Skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud indgår i opgørelsen af den udskudte skat, såfremt det er sandsynligt, at underskuddene kan udnyttes.

Den resultatmæssige effekt af ændringen i skattesatsen medtages i resultatopgørelsen.

Udskudte skatteaktiver, som forventes at kunne anvendes, er indregnet til den værdi, som disse måtte forventes at kunne realiseres til.

Gældsforpligtelser i øvrigt

Gældsforpligtelser i øvrigt er målt til amortiseret kostpris svarende til nominal værdi.

RESULTATOPGØRELSE
1. JULI 2015 - 30. JUNI 2016

10

<u>Note</u>	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
BRUTTOFORTJENESTE	320.859	278.436
1 Personalemkostninger	<u>-302.654</u>	<u>-403.003</u>
INDTJENINGSBIDRAG	18.205	-124.567
3 Af- og nedskrivninger på anlægsaktiver	<u>0</u>	<u>0</u>
RESULTAT AF PRIMÆR DRIFT	18.205	-124.567
Andre finansielle indtægter	89.199	235.673
Øvrige finansielle omkostninger	<u>-66.377</u>	<u>-98.240</u>
RESULTAT FØR SKAT	41.027	12.866
2 Skat af årets resultat	<u>-9.013</u>	<u>-3.924</u>
ÅRETS RESULTAT	<u><u>32.014</u></u>	<u><u>8.942</u></u>

RESULTATDISPONERING

Årets resultat foreslås disponeret således:

Overført resultat	-69.186	-90.858
Forslag til udbytte for regnskabsåret	<u>101.200</u>	<u>99.800</u>
ÅRETS RESULTAT	<u><u>32.014</u></u>	<u><u>8.942</u></u>

BALANCE PR. 30. JUNI 2016
AKTIVER

11

<u>Note</u>		<u>30/6 2016</u>	<u>30/6 2015</u>
3	Driftsmateriel og inventar	<u>0</u>	<u>0</u>
	MATERIELLE ANLÆGSAKTIVER	<u>0</u>	<u>0</u>
	Andre værdipapirer og kapitalandele	<u>2.200.188</u>	<u>1.980.538</u>
	FINANSIELLE ANLÆGSAKTIVER	<u>2.200.188</u>	<u>1.980.538</u>
	ANLÆGSAKTIVER	<u>2.200.188</u>	<u>1.980.538</u>
	Tilgodehavende fra salg og tjenesteydelser	125.000	125.000
	Tilgodehavende skat	25.190	25.240
2	Udskudte skatteaktiver	4.069	5.426
	Periodeafgrænsningsposter	<u>0</u>	<u>990</u>
	TILGODEHAVENDER	<u>154.259</u>	<u>156.656</u>
	LIKVIDE BEHOLDNINGER	<u>468.476</u>	<u>1.187.115</u>
	OMSÆTNINGSAKTIVER	<u>622.735</u>	<u>1.343.771</u>
	AKTIVER I ALT	<u><u>2.822.923</u></u>	<u><u>3.324.309</u></u>

<u>Note</u>	<u>30/6 2016</u>	<u>30/6 2015</u>
Virksomhedskapital	200.000	200.000
Overført resultat	2.086.273	2.155.459
Forslag til udbytte for regnskabsåret	<u>101.200</u>	<u>99.800</u>
4 EGENKAPITAL	<u>2.387.473</u>	<u>2.455.259</u>
2 Hensættelser til udskudt skat	<u>0</u>	<u>0</u>
HENSATTE FORPLIGTELSER	<u>0</u>	<u>0</u>
Leverandører af varer og tjenesteydelser	58.125	50.000
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse	182.413	556.455
Anden gæld	<u>194.912</u>	<u>262.595</u>
KORTFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSER	<u>435.450</u>	<u>869.050</u>
GÆLDSFORPLIGTELSER	<u>435.450</u>	<u>869.050</u>
PASSIVER I ALT	<u><u>2.822.923</u></u>	<u><u>3.324.309</u></u>

<u>1</u>				<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
Personaleomkostninger					
	Gager og lønninger			190.000	290.000
	Pensioner			112.654	113.003
	I ALT			<u>302.654</u>	<u>403.003</u>
 <u>2</u>					
Selskabsskat og udskudt skat					
		<u>Selskabsskat</u>	<u>Udskudt skat</u>	<u>Ifølge resultatopgørelsen</u>	<u>2014/15</u>
	Skyldig pr. 1/7 2015	-25.240	-5.426		
	Udbytteskat, tilgodehavende	-15.371			
	Betalt/modtaget skat	7.765			
	Skat af årets resultat	7.656	1.357	9.013	3.381
	Reg. Tidligere år	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>543</u>
	SKYLDIG PR. 30/6 2016	<u>-25.190</u>	<u>-4.069</u>		
	SKAT AF ÅRETS RESULTAT			<u>9.013</u>	<u>3.924</u>

3 Anlægs- og afskrivningsoversigt

	Driftmateriel og inventar	I alt	30/6 2015
Kostpris pr. 1/7 2015	747.729	747.729	747.729
Årets tilgang	0	0	0
Årets afgang	0	0	0
KOSTPRIS PR. 30/6 2016	747.729	747.729	747.729
Afskrivninger pr. 1/7 2015	747.729	747.729	747.729
Årets afskrivninger	0	0	0
Af- og nedskrivn., afgang i året	0	0	0
AF- OG NEDSKR. PR. 30/6 2016	747.729	747.729	747.729
REGN. VÆRDI PR. 30/6 2016	0	0	0
Salgspris, afgang	0	0	0
Regnskabsmæssig værdi, afgang	0	0	0
FORTJENESTE/TAB VED SALG	0	0	0

4 Egenkapital	30/6 2016	30/6 2015
Virksomhedskapital pr. 30/6 2016	200.000	200.000
Overført resultat pr. 1/7 2015	2.155.459	2.246.317
Overført af årets resultat jf. resultatdisponering	-69.186	-90.858
Overført resultat pr. 30/6 2016	2.086.273	2.155.459
Forslag til udbytte for regnskabsåret pr. 1/7 2015	99.800	500.000
Udbetalt udbytte i regnskabsåret	-99.800	-500.000
Forslag til udbytte, jf. resultatdisponeringen	101.200	99.800
Forslag til udbytte for regnskabsåret pr. 30/6 2016	101.200	99.800
Egenkapital pr. 30/6 2016	<u>2.387.473</u>	<u>2.455.259</u>

Anpartskapitalen består af 20 anparter á kr. 10.000 eller multipla heraf.

Penneo

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Dokumentet er underskrevet via Penneo™ sikker digital underskrift. Underskrivernes identiteter er blevet registreret, og informationerne er listet herunder.

"Med min underskrift bekræfter jeg indholdet og alle datoer i dette dokument."

Jørgen Kirketerp-Møller

adm. direktør

Serienummer: PID:9208-2002-2-136277749324

IP: 90.184.228.240

12-10-2016 kl. 08:52:22 UTC

NEM ID 

Mark Schneekloth Jensen

statsautoriseret revisor

På vegne af: Inforevision Statsautoriseret Revisionsaktieselskab

Serienummer: CVR:19263096-RID:1275466023692

IP: 85.235.247.2

12-10-2016 kl. 09:02:56 UTC

NEM ID 

Dette dokument er underskrevet digitalt via **Penneo.com**. Signeringsbeviserne i dokumentet er sikret og valideret ved anvendelse af den matematiske hashværdi af det originale dokument. Dokumentet er låst for ændringer og tidsstemplet med et certifikat fra en betroet tredjepart. Alle kryptografiske signeringsbeviser er indlejret i denne PDF, i tilfælde af de skal anvendes til validering i fremtiden.

Sådan kan du sikre, at dokumentet er originalt

Dette dokument er beskyttet med et Adobe CDS certifikat. Når du åbner dokumentet

i Adobe Reader, kan du se, at dokumentet er certificeret af **Penneo e-signature service** <penneo@penneo.com>. Dette er din garanti for, at indholdet af dokumentet er uændret.

Du har mulighed for at efterprøve de kryptografiske signeringsbeviser indlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: <https://penneo.com/validate>