

Kirkø Holding ApS

Bymosevej 3

4652 Hårlev

CVR-nr. 20049383

Årsrapport 2016/17

21. regnskabsår

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 18-09-2017

Klaus Kirkø
Dirigent

Kirkø Holding ApS

Indholdsfortegnelse

Ledelsespåtegning	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet	4
Virksomhedsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	9
Balance	10
Noter	12

Kirkø Holding ApS

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 01-07-2016 - 30-06-2017 for Kirkø Holding ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 01-07-2016 - 30-06-2017.

Det er på generalforsamlingen vedtaget, at selskabets årsregnskaber ikke skal revideres. Betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hårlev, den 29-08-2017

Direktion

Klaus Kirkø
Direktør

Kirkø Holding ApS

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i Kirkø Holding ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Kirkø Holding ApS for regnskabsåret 01-07-2016 - 30-06-2017 på grundlag af de oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Vi har udført opgaven om opstilling af finansielle oplysninger i overensstemmelse med international standard om beslægtede opgaver, ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR - danske revisors Ethiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstilling af årsregnskabet, 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 årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Kastrup, den 29-08-2017

Økonomi og Administration

Registreret Revisionsanpartsselskab

CVR-nr. 28686668

Ernst Henriksen

Registreret revisor

Kirkø Holding ApS

Virksomhedsoplysninger

Virksomhedsoplysninger	Kirkø Holding ApS Bymosevej 3 4652 Hårlev
CVR-nr. Regnskabsår	20049383 01-07-2016 - 30-06-2017
Direktion	Klaus Kirkø , Direktør
Kapitalejere iht selskabsloven	Følgende anpartshavere ejer minimum 5% af stemmerne eller minimum 5% af anpartskapitalen: Klaus Kirkø, Bymosevej 3, 4652 Hårlev KAK Holding ApS, Padborgvej 53, 4600 Køge KEK Holding 2013 ApS, Bækgårdsvej 4, 4690 Haslev KLK Holding ApS, Hirsevænget 24, 4681 Herfølge Koncernen består af følgende datterselskaber: Ejendomsselskabet Kirkø, CVR-nr. 10 42 07 76 Stevns kommune Kapital nom. kr. 200.000 Ejerandel udgør 100%
Tilknyttede virksomheder	
Revisor	Økonomi og Administration Registreret Revisionsanpartsselskab Fuglebækvej 3 A 2770 Kastrup

Kirkø Holding ApS

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter består i investering i værdipapirer.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for regnskabsåret 01-07-2016 - 30-06-2017 udviser et resultat på kr. 4.405.050, og selskabets balance pr. 30-06-2017 udviser en balancesum på kr. 90.414.880, og en egenkapital på kr. 17.918.514.

Anvendt regnskabspraksis

Generelle oplysninger om anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten for Kirkø Holding ApS for 2016/17 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Anvendt regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

Rapporteringsvaluta

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

Indregningsmetoder og målegrundlag

Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder 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.

Resultatopgørelsen

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger vedrørende salg og administration.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og gager, pensioner samt omkostninger til social sikring.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, modtaget udbytte fra andre kapitalandele, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen.

Skatter

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat med fradrag af den del af årets skat, der vedrører egenkapitalbevægelser. Aktuel og udskudt skat vedrørende egenkapitalbevægelser indregnes direkte i egenkapitalen. Selskabet 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).

Anvendt regnskabspraksis

Balancen

Kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder

Kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder måles efter den indre værdis metode til den forholdsmæssigt ejede andel af virksomhedernes egenkapital med tillæg af eventuel koncerngoodwill, fradrag for koncerninterne avancer og negativ goodwill. Virksomheder med negativ egenkapital måles til 0, idet den til den negative værdi svarende forholdsmæssige andel modregnes i eventuelle tilgodehavender. Beløb herudover indregnes under posten hensatte forpligtelser, såfremt der er en retlig eller faktisk forpligtelse til at dække underbalancen.

Tilgodehavender

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

Andre værdipapirer og kapitalandele, indregnet under omsætningsaktiver

Andre værdipapirer og kapitalandele der er børsnoteret måles til kursværdien på balancedagen. Andre værdipapirer måles til anslået dagsværdi.

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger samt kortfristede værdipapirer med ubetydelig risiko for værdiændringer.

Egenkapital

Udbytte, som foreslås udbetalt for regnskabsåret, præsenteres som en særskilt post under egenkapitalen.

Aktuelle skatteforpligtelser

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

Kirkø Holding ApS

Resultatopgørelse

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Bruttofortjeneste/-tab		-303.581	-360.766
Personaleomkostninger	1	-124.800	-124.800
Driftsresultat		-428.381	-485.566
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder		303.409	301.692
Andre finansielle indtægter	2	8.191.821	2.535.334
Finansielle omkostninger	3	-2.381.411	-5.076.825
Resultat før skat		5.685.438	-2.725.365
Skat af årets resultat		-1.280.388	620.057
Årets resultat		4.405.050	-2.105.308
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		10.000.000	10.000.000
Ekstraordinære uddelinger		0	59.333.423
Overført resultat		-5.594.950	-71.438.731
Resultatdisponering		4.405.050	-2.105.308

Kirkø Holding ApS

Balance 30. juni 2017

	Note	2017 kr.	2016 kr.
Aktiver			
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	4	3.163.733	5.860.324
Andre værdipapirer og kapitalandele		197.556	197.556
Finansielle anlægsaktiver		3.361.289	6.057.880
Anlægsaktiver		3.361.289	6.057.880
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		96.141	0
Udskudte skatteaktiver		0	646.799
Tilgodehavende selskabsskat		227.870	498.348
Periodeafgrænsningsposter		0	83.328
Tilgodehavender		324.011	1.228.475
Andre værdipapirer og kapitalandele		85.452.778	78.977.407
Værdipapirer og kapitalandele		85.452.778	78.977.407
Likvide beholdninger		1.276.802	566.325
Omsætningsaktiver		87.053.591	80.772.207
Aktiver		90.414.880	86.830.087

Kirkø Holding ApS**Balance 30. juni 2017**

	Note	2017 kr.	2016 kr.
Passiver			
Virksomhedskapital	5	125.000	125.000
Øvrige reserver	6	2.970.370	5.666.961
Overført resultat	7	4.823.144	7.721.503
Udbytte for regnskabsåret	8	10.000.000	10.000.000
Egenkapital		17.918.514	23.513.464
Gæld til tilknyttede virksomheder		72.056.830	63.218.867
Selskabsskat		374.266	0
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		64.656	97.143
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse		614	613
Kortfristede gældsforpligtelser		72.496.366	63.316.623
Gældsforpligtelser		72.496.366	63.316.623
Passiver		90.414.880	86.830.087
Eventualforpligtelser	9		
Sikkerhedsstillelser og pantsætninger	10		

Noter

	2016/17	2015/16		
1. Personaleomkostninger				
Lønninger	124.800	124.800		
	124.800	124.800		
2. Finansielle indtægter				
Andre finansielle indtægter	8.191.821	2.535.334		
	8.191.821	2.535.334		
3. Finansielle omkostninger				
Andre finansielle omkostninger	2.381.411	5.076.825		
	2.381.411	5.076.825		
4. Oplysninger om kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder				
<i>Tilknyttede virksomheder</i>				
Navn	Hjemsted	Ejerandel i %	Egenkapital	Resultat
Ejendomsanpartsselskabet Kirkø	Stevns Kommune	100,00	3.163.733	303.409
			3.163.733	303.409
5. Virksomhedskapital				
Saldo primo			12.500	12.500
Korrektion primo			112.500	112.500
Saldo ultimo			125.000	125.000
Selskabskapitalen er opdelt i A-anparter med stemmeret og B-anparter uden stemmeret. A-anparterne udgør kr. 12.500 B-anparterne udgør kr. 112.500				
Selskabskapitalen har været uændret de seneste 5 år.				
6. Øvrige reserver				
Saldo primo			5.660.324	5.660.324
Korrektion primo			6.637	6.637
Årets afgang			-3.000.000	0
Tilgang datterselskabsreserve			303.409	0
Saldo ultimo			2.970.370	5.666.961
7. Overført resultat				
Saldo primo			7.721.503	7.721.503
Årets tilgang			7.405.050	0
Årets afgang			-10.303.409	0
Saldo ultimo			4.823.144	7.721.503
8. Udbytte for regnskabsåret				
Årets tilgang			10.000.000	10.000.000
Saldo ultimo			10.000.000	10.000.000

9. Eventualforpligtelser

Der er ingen eventualforpligtelser pr. statusdagen.

Selskabet er sambeskattet med de øvrige selskaber i koncernen og hæfter solidarisk for de skatter, som vedrører sambeskatningen.

10. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger

Der er ingen sikkerhedsstillelser eller pantsætninger pr. statusdagen.