

Kirkø Holding ApS

Bymosevej 3

4652 Hårlev

CVR-nr. 20049383

Årsrapport 2017/18

22. regnskabsår

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 16-08-2018

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 01-07-2017 - 30-06-2018 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 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 01-07-2017 - 30-06-2018.

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 27-07-2018

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 01-07-2017 - 30-06-2018 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 27-07-2018

Økonomi og Administration

Registreret Revisionsanpartsselskab

CVR-nr. 28686668

mne816

Ernst Henriksen

Registreret revisor

Kirkø Holding ApS

Virksomhedsoplysninger

Virksomhedsoplysninger	Kirkø Holding ApS Bymosevej 3 4652 Hårlev
CVR-nr. Regnskabsår	20049383 01-07-2017 - 30-06-2018
Direktion	Klaus Kirkø , Direktør
Kapitalejere iht selskabsloven	Følgende anpartshavere ejer minimum 5% af stemmerne eller minimum 5% af anpartskapitalen: KGG Holding 2015 ApS, 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 01-07-2017 - 30-06-2018 udviser et resultat på kr. 774.995, og selskabets balance pr. 30-06-2018 udviser en balancesum på kr. 73.658.368, og en egenkapital på kr. 8.693.509.

Anvendt regnskabspraksis

Generelle oplysninger om anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten for Kirkø Holding ApS for 2017/18 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	2017/18 kr.	2016/17 kr.
Bruttofortjeneste/-tab		-68.750	-303.581
Personaleomkostninger	1	-124.800	-124.800
Driftsresultat		-193.550	-428.381
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder		296.096	303.409
Andre finansielle indtægter	2	3.084.238	8.191.821
Finansielle omkostninger	3	-2.276.715	-2.381.411
Resultat før skat		910.069	5.685.438
Skat af årets resultat		-135.074	-1.280.388
Årets resultat		774.995	4.405.050
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		3.333.330	10.000.000
Overført resultat		-2.558.335	-5.594.950
Resultatdisponering		774.995	4.405.050

Kirkø Holding ApS**Balance 30. juni 2018**

	Note	2018 kr.	2017 kr.
Aktiver			
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	4	3.459.829	3.163.733
Andre værdipapirer og kapitalandele		197.556	197.556
Finansielle anlægsaktiver		3.657.385	3.361.289
Anlægsaktiver		3.657.385	3.361.289
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		230.085	96.141
Tilgodehavende selskabsskat		375.596	227.870
Tilgodehavender		605.681	324.011
Andre værdipapirer og kapitalandele		67.891.733	85.452.778
Værdipapirer og kapitalandele		67.891.733	85.452.778
Likvide beholdninger		1.503.569	1.276.802
Omsætningsaktiver		70.000.983	87.053.591
Aktiver		73.658.368	90.414.880

Kirkø Holding ApS**Balance 30. juni 2018**

	Note	2018 kr.	2017 kr.
Passiver			
Virksomhedskapital	5	125.000	125.000
Øvrige reserver	6	3.266.466	2.970.370
Overført resultat	7	1.968.713	4.823.144
Udbytte for regnskabsåret	8	3.333.330	10.000.000
Egenkapital		8.693.509	17.918.514
Gæld til tilknyttede virksomheder		64.762.624	72.056.830
Selskabsskat		135.074	374.266
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		67.156	64.656
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse		5	614
Kortfristede gældsforpligtelser		64.964.859	72.496.366
Gældsforpligtelser		64.964.859	72.496.366
Passiver		73.658.368	90.414.880
Eventualforpligtelser	9		
Sikkerhedsstillelser og pantsætninger	10		

Noter

	2017/18	2016/17		
1. Personaleomkostninger				
Lønninger	124.800	124.800		
	124.800	124.800		
2. Finansielle indtægter				
Andre finansielle indtægter	3.084.238	8.191.821		
	3.084.238	8.191.821		
3. Finansielle omkostninger				
Andre finansielle omkostninger	2.276.715	2.381.411		
	2.276.715	2.381.411		
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	3.459.829	296.096
			3.459.829	296.096
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			2.970.370	5.660.324
Korrektion primo			0	6.637
Årets afgang			0	-3.000.000
Tilgang datterselskabsreserve			296.096	303.409
Saldo ultimo			3.266.466	2.970.370
7. Overført resultat				
Saldo primo			4.823.144	7.721.503
Årets tilgang			774.995	7.405.050
Årets afgang			-3.629.426	-10.303.409
Saldo ultimo			1.968.713	4.823.144
8. Udbytte for regnskabsåret				
Årets tilgang			3.333.330	10.000.000
Saldo ultimo			3.333.330	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.