

Kirkø Holding ApS

Bymosevej 3

4652 Hårlev

CVR-nr. 20049383

Årsrapport 2015/16

20. regnskabsår

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 17-10-2016

Klaus Kirkø
Dirigent

Kirkø Holding ApS

Indholdsfortegnelse

Ledelsespåtegning	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet	4
Virksomhedsoplysninger	5
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse	8
Balance	9
Noter	11

Kirkø Holding ApS

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 01-07-2015 - 30-06-2016 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 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 01-07-2015 - 30-06-2016.

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 10-10-2016

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 01-07-2015 - 30-06-2016 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 10-10-2016

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 01-07-2015 - 30-06-2016
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

Anvendt regnskabspraksis

Generelle oplysninger om anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten for Kirkø Holding ApS for 2015/16 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	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Andre eksterne omkostninger		-360.766	-210.095
Bruttoresultat		-360.766	-210.095
Personaleomkostninger	1	-124.800	-124.800
Driftsresultat		-485.566	-334.895
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder		301.692	293.872
Finansielle indtægter	2	2.535.334	13.427.890
Finansielle omkostninger	3	-5.076.825	-166.234
Resultat før skat		-2.725.365	13.220.633
Skat af årets resultat		620.057	-2.403.346
Årets resultat		-2.105.308	10.817.287
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		10.000.000	0
Resterende udbyttet til A-anpartshaver		59.333.423	0
Overført resultat		-71.438.731	10.817.287
Resultatdesponering		-2.105.308	10.817.287

Kirkø Holding ApS

Balance 30. juni 2016

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Aktiver			
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	4	5.860.324	5.551.995
Andre værdipapirer og kapitalandele		197.556	162.854
Finansielle anlægsaktiver		6.057.880	5.714.849
Anlægsaktiver		6.057.880	5.714.849
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		0	36.921
Tilgodehavende selskabsskat		498.348	325.134
Periodeafgrænsningsposter		83.328	74.991
Udskudte skatteaktiver		646.799	0
Tilgodehavender		1.228.475	437.046
Andre værdipapirer og kapitalandele		78.977.407	87.809.476
Værdipapirer og kapitalandele		78.977.407	87.809.476
Likvide beholdninger		566.325	2.973.082
Omsætningsaktiver		80.772.207	91.219.604
Aktiver		86.830.087	96.934.453

Kirkø Holding ApS**Balance 30. juni 2016**

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Passiver			
Virksomhedskapital	5	125.000	125.000
Reserve for opskrivninger	6	6.637	0
Datterselskabsreserve	7	5.660.324	0
Overført resultat	8	7.721.503	84.820.558
Udbytte for regnskabsåret	9	10.000.000	0
Egenkapital		23.513.464	84.945.558
Gæld til tilknyttede virksomheder		63.218.867	0
Selskabsskat		0	2.388.446
Anden gæld		97.143	9.585.470
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse		613	14.979
Kortfristede gældsforpligtelser		63.316.623	11.988.895
Gældsforpligtelser		63.316.623	11.988.895
Passiver		86.830.087	96.934.453
Eventualforpligtelser	10		
Sikkerhedsstillelser og pantsætninger	11		

Noter

	2015/16	2014/15		
1. Personaleomkostninger				
Lønninger	124.800	124.800		
	124.800	124.800		
2. Finansielle indtægter				
Andre finansielle indtægter	2.535.334	13.427.890		
	2.535.334	13.427.890		
3. Finansielle omkostninger				
Andre finansielle omkostninger	5.076.825	166.234		
	5.076.825	166.234		
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	5.860.324	301.692
			5.860.324	301.692
5. Virksomhedskapital				
Saldo primo			12.500	12.500
Korrektion primo			112.500	112.500
Saldo ultimo			125.000	125.000
Selskabskapitalen har været uændret de seneste 5 år.				
6. Reserve for opskrivninger				
Årets tilgang			6.637	0
Saldo ultimo			6.637	0
7. Øvrige reserver				
Saldo primo			5.660.324	0
Saldo ultimo			5.660.324	0
8. Overført resultat				
Saldo primo			84.820.558	74.003.271
Årets tilgang			-77.099.055	10.817.287
Saldo ultimo			7.721.503	84.820.558
9. Udbytte for regnskabsåret				
Årets tilgang			10.000.000	0
Saldo ultimo			10.000.000	0
10. 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.

11. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger

Der er ingen sikkerhedsstillelser eller pantsætninger pr. statusdagen.