

**ÅRSRAPPORT**

**1. JANUAR - 31. DECEMBER 2015**

**KILROY INDBO A/S**

**Køgevej 51**

**4653 Karise**

**CVR-nr. 20 15 66 43**

Godkendt på selskabets  
ordinære generalforsamling,  
den 2/6 2016



Dirigentens navn tillige med blokbogstaver

## INDHOLDSFORTEGNELSE

	Side
Selskabsoplysninger	1
Ledelsesberetning	2
<b>Påtegninger</b>	
Ledelsespåtegning	3
Den uafhængige revisors erklæringer	4-5
<b>Årsregnskab</b>	
Anvendt regnskabspraksis	6-10
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2015	11
Balance pr. 31. december 2015	12-13
Noter	14-18

**Selskab**

Kilroy Indbo A/S  
Køgevej 51  
4653 Karise

CVR-nummer 20 15 66 43

19. regnskabsår

Hjemsted:           Faxe

**Direktion**

Henrik Belt

**Bestyrelse**

Pia Belt

Henrik Belt

Michael Belt

**Revision**

**inforevision**  
statsautoriseret revisionsaktieselskab  
Buddingevej 312  
2860 Søborg  
CVR-nr. 19263096

Lars Chr. Aaskov, statsautoriseret revisor  
Mads W. Kjærsgaard, cand.merc.aud.

**Hovedaktiviteter**

Kilroy Indbo A/S' hovedaktivitet har i lighed med tidligere år været at drive handel og produktion, herunder import og eksport af tæpper, tekstilprodukter og møbler.

**Udviklingen i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold**

Årets resultatet har været påvirket negativt af engangsomkostninger i størrelsesorden kr. 450.000, resultatet af selskabets aktiviteter udviser dog et positivt resultat og har indfriet ledelsens forventninger til året.

**Begivenheder efter regnskabsårets afslutning**

Der er ikke indtrådt betydningsfulde begivenheder efter regnskabsårets afslutning, som kan have indflydelse på bedømmelsen af selskabets finansielle stilling pr. 31. december 2015.

**Den forventede udvikling**

Der forventes et positivt resultat i næste regnskabsår.

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. januar - 31. december 2015 for Kilroy Indbo A/S.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vor opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Karise, den 23. maj 2016

#### I direktionen



---

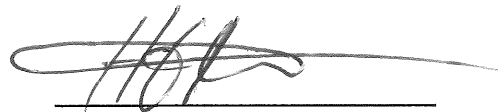
Henrik Belt

#### I bestyrelsen



---

Pia Belt



---

Henrik Belt

---

Michael Belt

## Til kapitalejeren i Kilroy Indbo A/S

### Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Kilroy Indbo A/S for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015, 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. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 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 23. maj 2016

**inforevision**  
statsautoriseret revisionsaktieselskab  
(CVR-nr. 19263096)



Lars Chr. Aaskov  
statsautoriseret revisor

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

Årsrapporten aflægges efter årsregnskabslovens regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte bestemmelser fra regnskabsklasse C.

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", "ændring i lagre af færdigvarer/handelsvarer samt "eksterne omkostninger".

**Nettoomsætning**

Som indtægtskriterium anvendes faktureringskriteriet, således at nettoomsætningen omfatter årets fakturerede omsætning. Nettoomsætningen ved salg af handelsvarer/færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden regnskabsårets udgang. Nettoomsætningen måles til dagsværdien ekskl. moms og med fradrag af afgivne vare- og kunderabatter.

**Andre driftsindtægter**

Andre driftsindtægter indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktivitet, herunder avance ved salg af anlægsaktiver.

**Eksterne omkostninger**

Eksterne omkostninger omfatter omkostninger til handelsvarer samt salgs-, lokale- og administrationsomkostninger.

**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.

**Andre driftsomkostninger**

Andre driftsomkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktivitet, herunder tab ved salg af anlægsaktiver.

**Finansielle indtægter og omkostninger**

Finansielle indtægter og omkostninger omfatter renter, realiserede og urealiserede valutakursfortjenester og -tab samt rentetillæg og rentegodtgørelse under acontoskatteordningen.

**Skat af årets resultat**

Skat af årets resultat udgør 23,5% af det regnskabsmæssige resultat korrigeret for ikke indkomsts-kattepligtige 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.

Selskabet er sambeskattet med øvrige danske koncernselskaber med KT & T Holding A/S som administrati-ons-selskab. Skatteeffekten af sambeskatningen fordeles mellem koncernselskaberne i forhold til deres skattepligtige indkomster efter selskabsskatteovens regler om fuld fordeling med refusion vedrørende skattemæssige underskud.

Selskabsskat samt sambeskatningsbidrag 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.

Afskrivninger påbegyndes når aktiverne er klar til ibrugtagning. Aktiverne afskrives lineært over deres forventede brugstid:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-5 år
Indretning af lejede lokaler	5 år

Småanskaffelser under kr. 12.800 er omkostningsført i resultatopgørelsen under eksterne omkostninger.

Fortjeneste/tab ved salg eller udrangering er medtaget i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter og andre driftsomkostninger.

**Finansielle anlægsaktiver**

Andre tilgodehavender indregnet under anlægsaktiver omfatter lejede deposita, som er målt til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. I tilfælde hvor den regnskabsmæssige værdi overstiger genindvindingsværdien, nedskrives til denne lavere værdi. Årets nedskrivning indregnes i resultatopgørelsen under nedskrivning af finansielle aktiver.

**Varebeholdninger**

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. I tilfælde, hvor kostprisen overstiger nettorealiseringsværdien, nedskrives til denne lavere værdi.

Kostprisen for handelsvarer samt råvarer og hjælpematerialer omfatter købspris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Nettorealiseringsværdi for varebeholdninger opgøres som salgssum med fradrag af færdiggørelsesomkostninger og omkostninger, der afholdes for at effektuere salget, og fastsættes under hensyntagen til omsættelighed, ukurans og udvikling i forventet salgspris.

**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.

Udskudte skatteaktiver måles til netto realisationsværdi, hvorved de indregnes med den værdi, som de forventes at blive udnyttet med i en overskuelig fremtid, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser.

Udskudte skatteaktiver som ikke forventes udnyttet inden for en kortere årrække, er noteoplyst under eventualaktiver.

**Gæld til kreditinstitutter i øvrigt**

Gæld til kreditinstitutter indregnes til låneprovenuet på optagelsestidspunktet. Efterfølgende opgøres gæld til kreditinstitutter til amortiseret kostpris. Kurstab og låneomkostninger fordeles herved over lånets løbetid ved omregning til den effektive rente på optagelsestidspunktet.

**Gældsforpligtelser i øvrigt**

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

<u>Note</u>	<u>2015</u>	<u>2014</u>
	3.694.831	3.932.657
1	<u>-2.596.339</u>	<u>-2.569.561</u>
	1.098.492	1.363.096
5	-75.646	-51.289
5	<u>0</u>	<u>0</u>
	1.022.846	1.311.807
2	198.705	2
3	<u>-184.384</u>	<u>-299.888</u>
	1.037.167	1.011.921
4	<u>-281.590</u>	<u>-269.647</u>
	<u>755.577</u>	<u>742.274</u>

#### RESULTATDISPONERING

Årets resultat foreslås disponeret således:

Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	0	0
Overført resultat	755.577	742.274
Forslag til udbytte for regnskabsåret	<u>0</u>	<u>0</u>
ÅRETS RESULTAT	<u>755.577</u>	<u>742.274</u>

## AKTIVER

<u>Note</u>		<u>31/12 2015</u>	<u>31/12 2014</u>
5,7	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	157.937	204.903
5,7	Indretning af lejede lokaler	19.421	0
	MATERIELLE ANLÆGSAKTIVER	<u>177.358</u>	<u>204.903</u>
	Andre tilgodehavender	<u>303.900</u>	<u>303.900</u>
	FINANSIELLE ANLÆGSAKTIVER	<u>303.900</u>	<u>303.900</u>
	ANLÆGSAKTIVER	<u>481.258</u>	<u>508.803</u>
	Fremstillede varer og handelsvarer	6.245.308	6.207.074
	Forudbetalinger for varer	<u>521.902</u>	<u>258.655</u>
	VAREBEHOLDNINGER	<u>6.767.210</u>	<u>6.465.729</u>
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	1.577.147	885.866
	Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	132.136	0
4	Udskudte skatteaktiver	460.868	396.827
	Andre tilgodehavender	1.848	23.082
	Periodeafgrænsningsposter	<u>91.561</u>	<u>101.699</u>
	TILGODEHAVENDER	<u>2.263.560</u>	<u>1.407.474</u>
	LIKVIDE BEHOLDNINGER	<u>180.456</u>	<u>152.740</u>
	OMSÆTNINGSAKTIVER	<u>9.211.226</u>	<u>8.025.943</u>
	AKTIVER I ALT	<u><u>9.692.484</u></u>	<u><u>8.534.746</u></u>

<u>Note</u>	<u>31/12 2015</u>	<u>31/12 2014</u>
	500.000	500.000
	4.330.049	3.574.472
	<u>0</u>	<u>0</u>
6	<u>4.830.049</u>	<u>4.074.472</u>
	683.911	1.693.981
	1.129.864	465.560
	2.283.258	1.898.113
4	345.631	98.895
	<u>419.771</u>	<u>303.726</u>
	<u>4.862.435</u>	<u>4.460.275</u>
	<u>4.862.435</u>	<u>4.460.275</u>
	<u>9.692.484</u>	<u>8.534.746</u>
7		
8		
9		

<u>1</u>	<u>Personaleomkostninger</u>	<u>2015</u>	<u>2014</u>
	Gager og lønninger	2.426.406	2.290.811
	Pensioner	88.055	122.731
	Andre omkostninger til social sikring	81.878	156.019
	I ALT	<u>2.596.339</u>	<u>2.569.561</u>
<u>2</u>	<u>Andre finansielle indtægter</u>	<u>2015</u>	<u>2014</u>
	Finansielle indtægter i øvrigt	198.705	2
	I ALT	<u>198.705</u>	<u>2</u>
<u>3</u>	<u>Øvrige finansielle omkostninger</u>	<u>2015</u>	<u>2014</u>
	Renteomkostninger, tilknyttede virksomheder	87.938	76.804
	Finansielle omkostninger i øvrigt	96.446	223.084
	I ALT	<u>184.384</u>	<u>299.888</u>



4 Selskabsskat og udskudt skat

	<u>Selskabsskat</u>	<u>Udskudt skat</u>	<u>Ifølge resul- tatopgørelse</u>	<u>2014</u>
Skyldig pr. 1/1 2015	98.895	-396.827		
Skat af årets resultat	345.631	-64.041	281.590	269.647
Refusion, sambeskatning	<u>-98.895</u>	<u>0</u>		
SKYLDIG PR. 31/12 2015	<u>345.631</u>	<u>-460.868</u>		
SKAT AF ÅRETS RESULTAT			<u>281.590</u>	<u>269.647</u>

5 Anlægs- og afskrivningsoversigt,  
materielle anlægsaktiver

	Indretning af lejede lokaler	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	I ALT	31/12 2014
Kostpris pr. 1/1 2015	0	1.110.701	1.110.701	1.110.701
Tilgang i året	19.750	28.351	48.101	0
Afgang i året	0	0	0	0
<b>KOSTPRIS PR. 31/12 2015</b>	<b>19.750</b>	<b>1.139.052</b>	<b>1.158.802</b>	<b>1.110.701</b>
Afskrivninger pr. 1/1 2015	0	905.798	905.798	854.509
Årets afskrivninger	329	75.317	75.646	51.289
Af- og nedskrivn., afgang i året	0	0	0	0
<b>AF- OG NEDSKRIVNINGER PR. 31/12 2015</b>	<b>329</b>	<b>981.115</b>	<b>981.444</b>	<b>905.798</b>
<b>REGNSKABSMÆSSIG VÆRDI PR. 31/12 2015</b>	<b>19.421</b>	<b>157.937</b>	<b>177.358</b>	<b>204.903</b>
Salgspris, afgang	0	0	0	0
Regn.mæssig værdi, afgang	0	0	0	0
<b>FORTJENESTE/TAB VED SALG</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

6	<u>Egenkapital</u>	<u>31/12 2015</u>	<u>31/12 2014</u>
	Virksomhedskapital pr. 31/12 2015	<u>500.000</u>	<u>500.000</u>
	Overført resultat pr. 1/1 2015	3.574.472	2.832.198
	Overført af årets resultat	<u>755.577</u>	<u>742.274</u>
	Overført resultat pr. 31/12 2015	<u>4.330.049</u>	<u>3.574.472</u>
	Forslag til udbytte for regnskabsåret pr. 1/1 2015	0	0
	Udbetalt udbytte i regnskabsåret	0	0
	Forslag til udbytte	<u>0</u>	<u>0</u>
	Forslag til udbytte for regnskabsåret pr. 31/12 2015	<u>0</u>	<u>0</u>
	Egenkapital pr. 31/12 2015	<u><u>4.830.049</u></u>	<u><u>4.074.472</u></u>

Aktiekapitalen består af 500 stk. aktier á kr. 1.000. Kapitalen er ikke opdelt i klasser.

#### 7 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har stillet solidarisk selvskyldnerkaution på kr. 1.000.000 for søsterselskabet i forbindelse med køb af domicilejendom.

Selskabet har stillet solidarisk selvskyldnerkaution overfor moderselskabets engagement med kreditinstitut.

## 8 Kontraktlige forpligtelser

Selskabet har indgået operationel leasingkontrakter om leasing af automobiler og driftsmidler. Den samlede leasingforpligtelse udgør ca. t.kr. 78.

## 9 Ejerforhold

Følgende aktionærer er omfattet af Selskabslovens § 55:

KT & T Holding A/S, Køgevej 51, 4653 Karise