

statsautoriseret revisionsfirma
Stationspladsen 1 og 3
3000 Helsingør
CVR nr. 30 19 52 64

Tlf. 4921 8700
Fax 4921 8750
www.kallermann.dk

Kim Ejlertsen Holding ApS

Frederiksborgvej 59
2400 København NV

CVR-nr. 25 13 61 95

Årsrapport 2015

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling, den

18/4 '16



Dirigent



INDHOLDSFORTEGNELSE

	<u>Side</u>
Selskabsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæringer	3 - 4
Ledelsesberetning	5
Anvendt regnskabspraksis	6 - 9
Hoved- og nøgletal	10
Resultatopgørelse for 2015	11
Balance pr. 31. december 2015	12 - 13
Egenkapitalopgørelse for 2015	14
Pengestrømsopgørelse for 2015	15
Noter	16 - 19

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet Kim Ejlersen Holding ApS
Frederiksborgvej 59
2400 København NV

CVR-nr.: 25 13 61 95
Stiftelsesdato: 1. januar 2000
Hjemsted: København
Regnskabsperiode: 1. januar 2015 - 31. december 2015

Direktion Kim Ejlersen

Revisor Kallermann Revision A/S - statsautoriseret revisionsfirma
Stationspladsen 1 og 3
3000 Helsingør

CVR-nr.: 30 19 52 64

LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 for Kim Ejlersen Holding ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min 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.

Det er endvidere min opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 13. april 2016

Direktion



Kim Ejlersen

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS ERKLÆRINGER

Til kapitalejerne i Kim Ejlertsen Holding ApS

Påtegning på koncernregnskabet og årsregnskabet

Vi har revideret koncernregnskabet og årsregnskabet for Kim Ejlertsen Holding ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter for såvel koncernen som selskabet samt pengestrømsopgørelse for koncernen. Koncernregnskabet og årsregnskabet aflægges efter årsregnskabsloven.

Ledelsens ansvar for koncernregnskabet og årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et koncernregnskab og 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 koncernregnskab og et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om koncernregnskabet og 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, at koncernregnskabet og årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i koncernregnskabet og årsregnskabet. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurderingen af risici for væsentlig fejlinformation i koncernregnskabet og årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for selskabets udarbejdelse af et koncernregnskab og 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 selskabets interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, og om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt en vurdering af den samlede præsentation af koncernregnskabet og 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 koncernregnskabet og årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af koncernens og selskabets aktiviteter samt koncernens pengestrømme for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS ERKLÆRINGER

Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte revision af koncernregnskabet og årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysninger i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med koncernregnskabet og årsregnskabet.

Helsingør, den 13. april 2016

CVR-nr. 30 19 52 64

Kallermann Revision A/S - statsautoriseret revisionsfirma



Peter Kallermann

statsautoriseret revisor

LEDELSESBERETNING**Hovedaktivitet**

Selskabets aktivitet har bestået i at eje aktier i datterselskaber. Koncernens aktivitet omfatter desuden at eje og administrere ejendom, køb og salg af motorkøretøjer samt opgaver forbundet hermed.

Usikkerhed ved indregning eller måling

Årsrapporten er ikke påvirket af usikkerhed ved indregning og måling.

Udviklingen i virksomhedens aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat udviser et underskud på 1.024.480 kr., hvilket ledelsen anser for utilfredsstillende. Egenkapitalen udgør 5.500.499 kr. pr. 31. december 2015.

Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning

Der er fra balancedagen og frem til i dag i øvrigt ikke indtrådt forhold, der forrykker vurderingen af årsrapporten.

ÅRSREGNSKAB

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsrapporten for Kim Ejlersen Holding ApS for 2015 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse C-virksomheder (mellem).

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

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

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 eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

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

Information om konsolidering

Koncernregnskabet omfatter Kim Ejlersen Holding ApS (modervirksomheden) og de virksomheder (tilknyttede virksomheder), som kontrolleres af modervirksomheden. Modervirksomheden anses for at have kontrol, når den direkte eller indirekte ejer mere end 50% af stemmerettighederne eller på anden måde kan udøve eller faktisk udøver bestemmende indflydelse.

Konsolideringsprincipper:

Koncernregnskabet udarbejdes på grundlag af regnskaber for Kim Ejlersen Holding ApS og dets dattervirksomheder. Udarbejdelse af koncernregnskabet sker ved sammenlægning af regnskabsposter af ensartet karakter.

Ved konsolideringen foretages eliminering af koncerninterne indtægter og omkostninger, interne mellemværender og udbytter samt fortjenester og tab ved transaktioner mellem de konsoliderede virksomheder. De regnskaber, der anvendes til brug for konsolideringen, udarbejdes i overensstemmelse med koncernens regnskabspraksis.

I koncernregnskabet indregnes dattervirksomhedernes regnskabsposter 100%.

Kapitalandele i dattervirksomheder udlignes med den forholdsmæssige andel af dattervirksomhedernes nettoaktiver på overtagelsestidspunktet opgjort til dagsværdi.

ÅRSREGNSKAB

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Virksomhedssammenslutninger:

Nyerhvervede eller nystiftede virksomheder indregnes i koncernregnskabet fra henholdsvis overtagelsestidspunktet og stiftelsestidspunktet. Solgte eller afviklede virksomheder indregnes i den konsoliderede resultatopgørelse frem til henholdsvis afståelsestidspunktet og afviklingstidspunktet.

Ved køb af nye virksomheder anvendes overtagelsesmetoden, hvorefter de nytilkøbte virksomheders identificerbare aktiver og forpligtelser måles til dagsværdi på overtagelsestidspunktet. Der hensættes til dækning af omkostninger ved besluttede og offentliggjorte omstruktureringer i den erhvervede virksomhed i forbindelse med overtagelsen. Der tages hensyn til skatteeffekten af de foretagne omvurderinger.

Positive forskelsbeløb (goodwill) mellem kostprisen for den erhvervede kapitalandel og dagsværdien af de overtagne aktiver og forpligtelser indregnes under immaterielle anlægsaktiver og afskrives systematisk over resultatopgørelsen efter en individuel vurdering af brugstiden, dog maksimalt 20 år. Negative forskelsbeløb (negativ goodwill), der modsvarer en forventet ugunstig udvikling i de pågældende virksomheder, indregnes i balancen som en særskilt periodeafgrænsningspost og indregnes i resultatopgørelsen, i takt med at den ugunstige udvikling realiseres.

RESULTATOPGØRELSEN

Nettoomsætning

Nettoomsætning fratrukket eksterne omkostninger sammendrages i årsrapporten til posten bruttofortjeneste efter bestemmelserne i årsregnskabslovens § 32.

Nettoomsætningen ved salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætning indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, operationelle leasingomkostninger mv.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiel leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv. Udbytte fra kapitalandele indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklareres.

Skatteomkostninger

Årets skat, der består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

Aktuelle skatteforpligtelser eller tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen opgjort som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for betalt acontoskat.

Udskudt skat indregnes af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud, indregnes i balancen med den værdi, aktivet forventes at kunne realiseres til, enten ved modregning i udskudte skatteforpligtelser eller som nettoskatteaktiver.

ÅRSREGNSKAB

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Kim Ejlertsen Holding ApS og de danske koncernvirksomheder er sambeskattede. Selskabsskatten fordeles mellem de sambeskattede selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster. Moderselskabet fungerer som administrationselskab for sambeskatningskredsen, således at moderselskabet forestår afregning af skatter mv. til de danske myndigheder.

BALANCEN

Immaterielle anlægsaktiver

Goodwill og koncerngoodwill afskrives lineært over den vurderede brugstid, der fastlægges på baggrund af ledelsens erfaringer inden for de enkelte forretningsområder. Afskrivningsperioden udgør sædvanligvis 5 år, men kan i visse tilfælde udgøre op til 20 år for strategisk erhvervede virksomheder med en stærk markedsposition og langsigtet indtjeningsprofil, såfremt den længere afskrivningsperiode vurderes bedre at afspejle nytten af de pågældende ressourcer.

Goodwill nedskrives til genindvindingsværdi, såfremt denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Der afskrives ikke på grunde.

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

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med tillæg af opskrivninger og fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Bygninger 5-50 år

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar 3-10 år

Materielle anlægsaktiver nedskrives til genindvindingsværdi, såfremt denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder indregnes og måles efter den indre værdis metode (equity-metoden), hvilket indebærer, at kapitalandelene måles til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes regnskabsmæssige indre værdi med tillæg af uafskrevet koncerngoodwill og med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne fortjenester og tab.

I resultatopgørelsen indregnes selskabets andel af virksomhedernes resultat efter eliminering af urealiserede koncerninterne fortjenester og tab og med fradrag af afskrivning på koncerngoodwill.

Dattervirksomheder og associerede virksomheder med negativ regnskabsmæssig indre værdi måles til nul, og et eventuelt tilgodehavende hos disse virksomheder nedskrives med moderselskabets andel af den negative indre værdi, i det omfang det vurderes uerholdeligt. Såfremt den regnskabsmæssige negative indre værdi overstiger tilgodehavendet, indregnes det resterende beløb under hensatte forpligtelser, i det omfang modervirksomheden har en retlig eller faktisk forpligtelse til at dække virksomhedens forpligtelser.

Nettoopskrivning af kapitalandele i tilknyttede virksomheder overføres til reserve for nettoopskrivning af kapitalandele, i det omfang den regnskabsmæssige værdi overstiger kostprisen.

ÅRSREGNSKAB

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Koncerngoodwill opgøres som forskellen mellem kostprisen for kapitalandelene og dagsværdien af de overtagne aktiver og forpligtelser. Koncerngoodwill afskrives over den forventede brugstid, som er 5 år.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris, opgjort efter FIFO-metoden, eller nettorealisationsværdi, hvor denne er lavere.

Kostprisen for handelsvarer omfatter anskaffelsesprisen med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Nettorealisationsværdi for varebeholdninger opgøres som forventet salgspris og omkostninger, der skal afholdes for at effektuere salget.

Tilgodehavender

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

Periodeafgrænsningsposter, aktiver

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Udbytte

Foreslået udbytte for regnskabsåret indregnes som en særskilt post under egenkapitalen. Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen. Udbytte udbetalt i årets løb vises under egenkapitalen.

Gældsforpligtelser

Øvrige gældsforpligtelser, der omfatter gæld til leverandører, tilknyttede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi.

PENGESTRØMSOPGØRELSE

Virksomhedens definition af likvider

Pengestrømsopgørelsen præsenteres efter den indirekte metode og viser pengestrømme vedrørende drift, investeringer og finansiering samt likvider ved årets begyndelse og slutning.

Pengestrømme vedrørende driftsaktiviteter opgøres som driftsresultatet reguleret for ikke-kontante driftsposter, ændring i driftskapital samt betalt selskabsskat.

Pengestrømme vedrørende investeringsaktiviteter omfatter betalinger i forbindelse med køb og salg af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Pengestrømme vedrørende finansieringsaktiviteter omfatter ændringer i størrelse eller sammensætning af selskabets aktiekapital og omkostninger forbundet hermed, samt optagelse af lån, afdrag på rentebærende gæld og betaling af udbytte til selskabsdeltagere.

Likvider omfatter likvide beholdninger og kortfristede værdipapirer med ubetydelig kursrisiko med fradrag af kortfristet bankgæld.

ÅRSREGNSKAB

HOVED- OG NØGLETAL

	2015	2014	2013	2012	2011
	t.kr.	t.kr.	t.kr.	t.kr.	t.kr.
Bruttofortjeneste	13.614	13.745	14.361	15.239	16.144
Resultat af ordinær drift	981	1.448	-8.318	2.097	1.980
Årets resultat	-1.024	-817	-7.883	-304	-375
Aktiver	64.109	65.501	65.314	75.366	76.646
Egenkapital	5.500	6.525	7.442	15.326	15.726
Pengestrømme fra driftsaktivitet	2.196	2.653	1.170	-875	-1.185
Pengestrømme fra investeringsaktivitet	-196	-42	-122	-49	36
Pengestrømme fra finansieringsaktivitet	-1.983	-2.641	-1.049	834	1.069
Bruttomargin	12,0%	17,0%	21,0%	18,5%	17,0%
Overskudsgrad	1,0%	1,8%	-12,4%	2,5%	2,0%
Afkastningsgrad	-2,0%	2,2%	-12,7%	2,8%	2,4%
Soliditetsgrad	10,0%	10,0%	11,4%	20,3%	20,5%

ÅRSREGNSKAB

RESULTATOPGØRELSE FOR 2015

Koncern			Moder	
2015	2014		2015	2014
kr.	kr.	Note	kr.	kr.
13.613.927	13.745.109			
		Bruttofortjeneste/Bruttotab	-14.250	-20.000
-12.126.534	-11.685.378	Personaleomkostninger	1	0
-506.763	-612.152	Af- og nedskrivninger		0
<u>980.630</u>	<u>1.447.579</u>	Resultat af ordinær drift	<u>-14.250</u>	<u>-20.000</u>
0	0	Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	-775.374	-576.809
41.292	37.876	Finansielle indtægter	2	22.380
-2.263.402	-2.258.553	Finansielle omkostninger	3	-304.964
<u>-1.241.480</u>	<u>-773.098</u>	Ordinært resultat før skat	<u>-1.072.208</u>	<u>-877.616</u>
217.000	-44.000	Skat af årets resultat	4	47.728
<u>-1.024.480</u>	<u>-817.098</u>	ÅRETS RESULTAT	<u>-1.024.480</u>	<u>-817.098</u>
		Resultatdisponering:		
0	0	Nettoopskrivning efter indre værdis metode	-775.374	-576.809
-1.024.480	-817.098	Overført resultat	-249.106	-240.289
<u>-1.024.480</u>	<u>-817.098</u>		<u>-1.024.480</u>	<u>-817.098</u>

ÅRSREGNSKAB

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2015

Koncern			Moder	
2015	2014		2015	2014
kr.	kr.	Note	kr.	kr.
		AKTIVER		
0	66.667	Goodwill	0	0
0	66.667	Immaterielle anlægsaktiver i alt	0	0
48.478.823	48.834.687	Grunde og bygninger	0	0
302.262	190.679	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	0	0
48.781.085	49.025.366	Materielle anlægsaktiver i alt	0	0
0	0	Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	9.546.217	10.321.591
37.068	37.068	Andre værdipapirer og kapitalandele	37.068	37.068
37.068	37.068	Finansielle anlægsaktiver i alt	9.583.285	10.358.659
48.818.153	49.129.101	ANLÆGSAKTIVER I ALT	9.583.285	10.358.659
12.523.577	13.795.422	Fremstillede varer og handelsvarer	0	0
12.523.577	13.795.422	Varebeholdninger i alt	0	0
2.434.074	2.142.612	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	0	0
0	0	Tilgodehavender, tilknyttede virksomheder	353.934	331.554
0	0	Udskudte skatteaktiver	321.000	303.000
0	0	Tilgodehavende skat	29.728	49.518
305.636	371.762	Andre tilgodehavender	0	0
0	52.277	Tilgodehavender, virksomhedsdeltagere mv.	0	0
2.739.710	2.566.651	Tilgodehavender i alt	704.662	684.072
27.473	10.317	Likvide beholdninger	0	0
15.290.760	16.372.390	OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT	704.662	684.072
64.108.913	65.501.491	AKTIVER I ALT	10.287.947	11.042.731

ÅRSREGNSKAB

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2015

Koncern			Moder	
2015	2014		2015	2014
kr.	kr.	Note	kr.	kr.
		PASSIVER		
125.000	125.000	Selskabskapital	125.000	125.000
422.153	422.153	Overkurs ved emission	0	0
6.073.815	11.757.546	Reserve for opskrivninger	0	0
0	0	Nettoopskrivning efter indre værdis metode	5.005.436	5.780.810
-1.120.469	-5.779.720	Overført resultat	370.063	619.169
5.500.499	6.524.979	EGENKAPITAL I ALT	5.500.499	6.524.979
1.776.000	1.993.000	Udskudt skat	0	0
1.776.000	1.993.000	HENSATTE FORPLIGTELSE I ALT	0	0
14.619.218	15.905.885	Gæld til realkreditinstitutter	0	0
160.318	1.461.942	Leasingforpligtelser	0	0
14.779.536	17.367.827	Langfristede gældsforpligtelser i alt	0	0
23.848.898	3.642.230	Gæld til banker	0	0
100.309	58.673	Forudbetalinger fra kunder	0	0
8.619.512	8.427.677	Leverandører af varer og tjenesteydelser	0	0
0	0	Gældsforpligtelser, tilknyttede virksomheder	4.773.448	4.504.002
4.540.184	3.174.646	Anden gæld	14.000	13.750
120.124	0	Leasingforpligtelser	0	0
4.548.854	24.312.459	Kortfristet del af langfristet gæld	0	0
274.997	0	Gæld til selskabsdeltagere og ledelse	0	0
42.052.878	39.615.685	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	4.787.448	4.517.752
56.832.414	56.983.512	GÆLDSFORPLIGTELSE I ALT	4.787.448	4.517.752
64.108.913	65.501.491	PASSIVER I ALT	10.287.947	11.042.731

Nærtstående parter

8

Eventualforpligtelser

9

Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

10

ÅRSREGNSKAB

EGENKAPITALOPGØRELSE FOR 2015

Koncern			Moder	
2015	2014		2015	2014
kr.	kr.		kr.	kr.
		Selskabskapital:		
125.000	125.000	Primo	125.000	125.000
125.000	125.000	Ultimo i alt	125.000	125.000
		Overkurs ved emission:		
422.153	422.153	Primo	0	0
422.153	422.153	Ultimo	0	0
		Reserve for opskrivninger:		
11.757.546	11.757.546	Primo	0	0
-5.683.731	0	Afgang	0	0
6.073.815	11.757.546	Ultimo	0	0
		Nettoopskrivning efter indre værdis metode:		
0	0	Primo	5.780.810	6.357.619
0	0	Tilgang	0	0
0	0	Afgang	-775.374	-576.809
0	0	Ultimo	5.005.436	5.780.810
		Overført resultat:		
-5.779.720	-4.962.622	Primo	619.169	859.458
5.683.731	0	Tilgang	0	0
-1.024.480	-817.098	Afgang	-249.106	-240.289
-1.120.469	-5.779.720	Ultimo i alt	370.063	619.169
		Udbytte:		
0	100.000	Primo	0	100.000
0	-100.000	Afgang	0	-100.000
0	0	Ultimo	0	0
5.500.499	6.524.979	Egenkapital i alt	5.500.499	6.524.979

ÅRSREGNSKAB

PENGESTRØMSOPGØRELSE FOR 2015

	Koncern	
	2015 kr.	2014 kr.
Årets resultat	-1.024.480	-817.098
Af- og nedskrivninger	506.763	612.152
Øvrige reguleringer	2.005.109	2.264.677
Ændring i varebeholdninger	1.271.845	-13.611
Ændring i tilgodehavender	-173.059	-773.620
Ændring i leverandørgæld mv.	1.832.371	3.600.892
Renteindbetalinger	41.292	37.876
Renteomkostninger betalt	-2.263.402	-2.258.553
Pengestrømme fra driftsaktivitet	2.196.439	2.652.715
Køb af materielle anlægsaktiver	-195.815	-42.295
Pengestrømme fra investeringsaktivitet	-195.815	-42.295
Optagelse af gæld til realkreditinstitutter	-1.983.468	-2.540.516
Udbetalt udbytte	0	-100.000
Pengestrømme fra finansieringsaktivitet	-1.983.468	-2.640.516
Ændring i likvider	17.156	-30.096
Likvide beholdninger, primo	10.317	40.413
Likvide beholdninger, ultimo	27.473	10.317

ÅRSREGNSKAB

NOTER

Koncern			Moder	
2015	2014		2015	2014
kr.	kr.		kr.	kr.
		1. Personaleomkostninger		
11.406.024	10.912.429	Lønninger	0	0
268.776	309.341	Pensioner	0	0
451.734	463.608	Omkostninger til social sikring	0	0
12.126.534	11.685.378	Personaleomkostninger	0	0
		2. Finansielle indtægter		
0	0	Renteindtægter tilknyttede virksomheder	22.380	20.964
41.292	37.876	Renteindtægter i øvrigt	0	0
41.292	37.876	Finansielle indtægter	22.380	20.964
		3. Finansielle omkostninger		
0	0	Renteomk. tilknyttede virksomheder	304.964	301.771
2.263.402	2.258.553	Renteomkostninger i øvrigt	0	0
2.263.402	2.258.553	Finansielle omkostninger	304.964	301.771
		4. Skat af årets resultat		
0	0	Aktuel skat	-29.728	-49.518
-236.000	32.000	Ændring i udskudt skat	-37.000	-23.000
19.000	12.000	Regulering af skat vedrørende tidligere år	19.000	12.000
-217.000	44.000	Skat af årets resultat	-47.728	-60.518
		5. Immaterielle anlægsaktiver		
		Goodwill:		
800.000	800.000	Kostpris, primo	0	0
800.000	800.000	Kostpris, ultimo	0	0
-733.333	-573.333	Af- og nedskrivninger, primo	0	0
-66.667	-160.000	Afskrivninger	0	0
-800.000	-733.333	Af- og nedskrivninger, ultimo	0	0
0	66.667	Regnskabsmæssig værdi, ultimo	0	0

ÅRSREGNSKAB

NOTER

Koncern			Moder	
2015	2014		2015	2014
kr.	kr.		kr.	kr.
		6. Materielle anlægsaktiver		
		Grunde og bygninger:		
45.466.413	45.466.413	Kostpris, primo	0	0
45.466.413	45.466.413	Kostpris, ultimo	0	0
6.073.815	6.073.815	Opskrivninger, primo	0	0
6.073.815	6.073.815	Opskrivninger, ultimo	0	0
-2.705.541	-2.340.228	Af- og nedskrivninger, primo	0	0
-355.864	-365.313	Afskrivninger	0	0
-3.061.405	-2.705.541	Af- og nedskrivninger, ultimo	0	0
48.478.823	48.834.687	Regnskabsmæssig værdi, ultimo	0	0
		Andre anlæg, driftsmateriel og inventar:		
3.118.770	3.076.475	Kostpris, primo	0	0
195.815	42.295	Tilgang	0	0
3.314.585	3.118.770	Kostpris, ultimo	0	0
-2.928.091	-2.841.252	Af- og nedskrivninger, primo	0	0
-84.232	-86.839	Afskrivninger	0	0
-3.012.323	-2.928.091	Af- og nedskrivninger, ultimo	0	0
302.262	190.679	Regnskabsmæssig værdi, ultimo	0	0
		7. Finansielle anlægsaktiver		
		Kapitalandele i tilknyttede virksomheder:		
0	0	Kostpris, primo	3.133.153	3.301.153
0	0	Afgang	0	-168.000
0	0	Kostpris, ultimo	3.133.153	3.133.153
0	0	Opskrivninger, primo	7.188.438	6.357.619
0	0	Årets resultat vedrørende kapitalandele	-775.374	-576.809
0	0	Tilbageførsel opskrivning aktiver	0	1.407.628
0	0	Opskrivninger, ultimo	6.413.064	7.188.438
0	0	Regnskabsmæssig værdi, ultimo	9.546.217	10.321.591

ÅRSREGNSKAB

NOTER

Koncern		Moder	
2015	2014	2015	2014
kr.	kr.	kr.	kr.
8. Nærtstående parter			
Dattervirksomhed 1:			
Virksomhedens CVR-nr.:		25 13 32 26	
Virksomhedens navn:		Kim Ejlersen Automobile A/S	
Virksomhedens hjemsted:		København	
Ejerandel		100,00%	100,00%
Egenkapital		5.752.272	5.430.433
Årets resultat		321.839	156.577
Dattervirksomhed 2:			
Virksomhedens CVR-nr.:		32 35 59 35	
Virksomhedens navn:		Kim Ejlersen Invest A/S	
Virksomhedens hjemsted:		København	
Ejerandel		100,00%	100,00%
Egenkapital		4.574.806	5.259.126
Årets resultat		-684.320	-347.411
Dattervirksomhed 3:			
Virksomhedens CVR-nr.:		32 94 71 31	
Virksomhedens navn:		Kim Ejlersen Professionel Billeje A/S	
Virksomhedens hjemsted:		København	
Ejerandel		100,00%	100,00%
Egenkapital		-780.861	-367.968
Årets resultat		-412.893	-188.106
Dattervirksomhed 4:			
Virksomhedens CVR-nr.:		32 93 75 43	
Virksomhedens navn:		Kim Ejlersen Billeje ApS (opløst)	
Virksomhedens hjemsted:		København	
Ejerandel		0,00%	100,00%
Egenkapital		0	0
Årets resultat		0	-93.777
Selskabet er opløst den 16. oktober 2014.			
Dattervirksomhed 5:			
Virksomhedens CVR-nr.:		32 93 74 97	
Virksomhedens navn:		Professionel Billeje ApS (opløst)	
Virksomhedens hjemsted:		København	
Ejerandel		0,00%	100,00%
Egenkapital		0	0
Årets resultat		0	-104.092
Selskabet er opløst den 16. oktober 2014.			

Et datterselskab har ydet lån til kapitalejeren/direktøren. Lånet forrentes med 10,2% p.a.

ÅRSREGNSKAB

NOTER

9. Eventualforpligtelser

Koncernens danske selskaber hæfter solidarisk for skat af koncernens sambeskattede indkomst.

10. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har kautioneret for datterselskabernes gæld til pengeinstitut.