

KBI ENTREPRISE ApS

Niels Jensens Vej 3
3250 Gilleleje

Årsrapport
1. oktober 2015 - 30. september 2016

**Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den**

09/11/2016

Kim Bjørnskov Iversen
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger	3
------------------------------	---

Påtegninger

Ledelsespåtegning	4
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse	7
Balance	8
Egenkapitalopgørelse	10
Noter	11

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden

KBI ENTREPRISE ApS

Niels Jensens Vej 3

3250 Gilleleje

CVR-nr: 25597982

Regnskabsår: 01/10/2015 - 30/09/2016

Ledespåtegning

Ledelsen har aflagt årsrapport for perioden 1. oktober 2015 - 30. september 2016.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med lovgivningens og vedtægternes krav til regnskabsaflæggelse.

Årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultatet.

Årets resultat har været tilfredsstillende.

Årsrapporten er behandlet og vedtaget dags dato og indstilles til godkendelse på selskabets ordinære generalforsamling.

Gilleleje, den 28/10/2016

Direktion

Kim Bjørnskov Iversen
Direktør

Fravalg af revision for det kommende regnskabsår

Det er besluttet på selskabets ordinære generalforsamling, at selskabet fravælger revision af selskabets årsregnskab for næste regnskabsår.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Generelt om indregning og måling:

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

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

Ved 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.

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver gennemgås årligt for at afgøre, om der er værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved normal afskrivning. Hvis dette er tilfældet, foretages nedskrivning til den lavere genindvindingsværdi.

Resultatopgørelse

Bruttofortjeneste:

Posterne nettoomsætning, vareforbrug, eksterne omkostninger og personaleomkostninger er sammendraget jf. årsregnskabslovens bestemmelser.

Finansielle poster:

Renteindtægter og rentekomkostninger samt kursregulering på værdipapirer og valuta.

Skat af årets resultat:

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og årets 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.

Balance

Materielle anlægsaktiver:

Materielle anlægsaktiver aktiver måles til kostpris med fradrag af de akkumulerede afskrivninger. Afskrivningsgrundlaget er kostprisen med fradrag af forventet restværdi eller efter afsluttet brugstid. Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet bliver taget i brug.

Der foretages lineære afskrivninger på grundlag af aktiverens forventede levetid/brugstid.

Andre anlæg, driftsmateriale og inventar 5-8 år

Aktiver med en kostpris på under kr. 12.900 omkostningsføres i resultatopgørelsen. Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgsprisen med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under posten "Afskrivninger".

Tilgodehavender:

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

Gældsforpligtelser:

Finansielle forpligtelser indregnes ved låneoptagelse til kostpris, svarende til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, således forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden. Øvrige gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. okt 2015 - 30. sep 2016

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Bruttofortjeneste/Bruttotab		28.376	28.686
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-18.482	-29.094
Resultat af ordinær primær drift		9.894	-408
Andre finansielle indtægter		0	154
Øvrige finansielle omkostninger		-928	-2.391
Ordinært resultat før skat		8.966	-2.645
Skat af årets resultat	1	-2.040	611
Årets resultat		6.926	-2.034
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		50.600	49.900
Overført resultat		-43.674	-51.934
I alt		6.926	-2.034

Balance 30. september 2016

Aktiver

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		10.573	29.055
Materielle anlægsaktiver i alt	2	10.573	29.055
Anlægsaktiver i alt		10.573	29.055
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		45.297	111.892
Igangværende arbejder for fremmed regning		150.000	95.000
Udskudte skatteaktiver		4.342	2.576
Andre tilgodehavender		16.000	0
Tilgodehavender i alt		215.639	209.468
Likvide beholdninger		93.407	126.220
Omsætningsaktiver i alt		309.046	335.688
Aktiver i alt		319.619	364.743

Balance 30. september 2016

Passiver

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Registreret kapital mv.		125.000	125.000
Overført resultat		15.149	65.283
Forslag til udbytte		50.600	49.900
Egenkapital i alt		190.749	240.183
Hensættelse til udskudt skat			0
Hensatte forpligtelser i alt			0
Skyldig selskabsskat		3.806	3.032
Langfristede gældsforpligtelser i alt		3.806	3.032
Leverandører af varer og tjenesteydelser		79.346	7.256
Skyldig selskabsskat		3.032	25.460
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		39.028	88.161
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		3.658	651
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		125.064	121.528
Gældsforpligtelser i alt		128.870	124.560
Passiver i alt		319.619	364.743

Egenkapitalopgørelse 1. okt 2015 - 30. sep 2016

	Registreret kapital mv.	Overført resultat	Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen	I alt
	kr.	kr.	kr.	kr.
Egenkapital, primo	125.000	65.283	49.900	240.183
Forhøjelse (nedsættelse) af egenkapital som korrektion af fejl	0	-6.460	0	-6.460
Betalt udbytte	0	0	-49.900	-49.900
Årets resultat	0	-43.674	50.600	6.926
Egenkapital, ultimo	125.000	15.149	50.600	190.749

Selskabets registrerede kapital har været uændret siden stiftelsen.

Noter

1. Skat af årets resultat

	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Aktuel skat	3.806	3.032
Ændring af udskudt skat	-1.766	-3.642
Regulering vedrørende tidligere år	0	0
	<u>2.040</u>	<u>-611</u>

2. Materielle anlægsaktiver i alt

	Andre Anlæg mv. kr.
Kostpris primo	145.470
Tilgang	0
Afgang	0
Kostpris ultimo	<u>145.470</u>
Af- og nedskrivning primo	-116.415
Årets afskrivning	-18.482
Tilbageførsel ved afgang	0
Af- og nedskrivning ultimo	<u>-134.897</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo	<u>10.573</u>

3. Hovedaktivitet samt regnskabsmæssige og økonomiske forhold

Tømrer- og snedkervirksomhed og hermed beslægtet virksomhed.

4. Oplysning om eventualforpligtelser

Selskabet indgår i en dansk sambeskatning med KBI Holding af 20-10-2014 ApS som administrationselskab. Selskabet hæfter derfor ifølge selskabsskattelovens regler herom for de sambeskattede selskaber for de eventuelle forpligtelser til indeholdt kildeskat på renter, royalties og udbytter for de sambeskattede selskaber.

5. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen.