

Kildebrønde Mølle Montage ApS
Vævergangen 29
2690 Karlslunde

CVR nummer 26 06 07 29

Årsrapport
1. juli 2018 til 30. juni 2019

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 11/11 2019



Flemming Fevre Jensen
Dirigent

INDHOLDSFORTEGNELSE

Ledelsesberetning mv.	
Selskabsoplysninger	3
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	4
Ledelsesberetning mv.	
Ledelsesberetning.....	5
Påtegninger	
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	6
Årsregnskab 1. juli 2018 - 30. juni 2019	
Resultatopgørelse	7
Balance	8
Noter.....	10
Anvendt regnskabspraksis.....	11

Selskabsoplysninger

Selskabet	Kildebrønde Mølle Montage ApS Vævergangen 29 2690 Karlslunde Telefon: 46 15 40 97 Telefax: 46 15 59 66 CVR-nr.: 26 06 07 29 Regnskabsperiode: 1. juli 2018 - 30. juni 2019 18. regnskabsår
Bestyrelse	Flemming Fevre Jensen, formand
Direktion	Flemming Fevre Jensen
Pengeinstitut	Danske Bank Hundige Storcenter 2 F 2670 Greve
Revisor	Actis Revisorer a/s Statsautoriseret revisionsaktieselskab Spotorno Alle 6 2630 Taastrup Telefon 70 10 70 16 www.actisrevisorer.dk

Ledespåtegning


Bestyrelse og direktion har behandlet og godkendt årsrapporten for 2018/19, som er virksomhedens 18. regnskabsår for Kildebrønde Mølle Montage ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven samt yderligere krav i vedtægter eller aftale. Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver, finansielle stilling og resultatet.

Årsregnskabet er ikke revideret og undertegnede erklærer at virksomheden opfylder betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for indeværende regnskabsår.

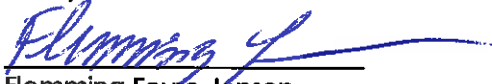
Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Karlsunde, den 31. oktober 2019



Flemming Fevre Jensen
Direktør

Bestyrelse



Flemming Fevre Jensen
Formand

Ledelsesberetning

Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Virksomhedens væsentligste aktiviteter er udførelse af tømrer- og snedkerarbejde for fremmed regning.

REVISORS ERKLÆRING OM OPSTILLING AF ÅRSREGNSKAB

Til den daglige ledelse i Kildebrønde Mølle Montage ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Kildebrønde Mølle Montage ApS for perioden 1. juli 2018 - 30. juni 2019 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med 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 Etiske 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 opstillingen 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.

Taastrup, den 31. Oktober 2019

Actis Revisorer a/s

Statsautoriseret revisionsaktieselskab



Bjarne Aalbæk

Statsautoriseret revisor

MNE nr.: mne26816

CVR-nr.: 32671098

RESULTATOPGØRELSE
1. JULI 2018 - 30. JUNI 2019

	2018/19	2017/18
Bruttofortjeneste	3.154.214	2.392.644
Personaleomkostninger	2.372.572-	2.031.459-
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver.....	80.927-	90.482-
DRIFTSRESULTAT	700.715	270.703
Andre finansielle indtægter	3	0
Finansielle omkostninger, der hidrører fra tilknyttede virksomheder.....	2.558-	0
Andre finansielle omkostninger	557-	4.729-
Resultat før skat	697.603	265.974
Skat af årets resultat	194.805-	38.174-
ÅRETS RESULTAT	502.798	227.800
 FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING		
Forslag til udbytte for regnskabsåret.....	503.000	227.800
Overført resultat.....	202-	0
DISPONERET i alt	502.798	227.800

BALANCE PR. 30. JUNI 2019
AKTIVER

	2019	2018
Grunde og bygninger	62.434	75.622
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	296.027	303.003
Indretning af lejede lokaler	1.262	1.532
Materielle anlægsaktiver	359.723	380.157
Deposita	46.000	46.000
Finansielle anlægsaktiver	46.000	46.000
ANLÆGSAKTIVER	405.723	426.157
Råvarer og hjælpematerialer	323.756	223.815
Varebeholdninger	323.756	223.815
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	532.507	568.785
Igangværende arbejder for fremmed regning	91.927	250.916
Andre tilgodehavender	27.905	0
Udskudt skatteaktiv	0	8.041
Periodeafgrænsningsposter	167.541	149.759
Tilgodehavender	819.880	977.501
Likvide beholdninger	558.838	132.432
OMSÆTNINGSAKTIVER	1.702.474	1.333.748
AKTIVER	2.108.197	1.759.905

BALANCE PR. 30. JUNI 2019
PASSIVER

	2019	2018
Virksomhedskapital.....	300.000	300.000
Overført resultat.....	235.771	235.973
Forslag til udbytte for regnskabsåret.....	503.000	227.800
EGENKAPITAL.....	1.038.771	763.773
Hensættelse til udskudt skat	44.580	0
HENSATTE FORPLIGTELSER	44.580	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser	332.874	292.889
Gæld til tilknyttede virksomheder	138.446	154.831
Selskabsskat.....	0	34.710
Anden gæld	553.526	512.462
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse	0	1.240
Kortfristede gældsforpligtelser	1.024.846	996.132
GÆLDSFORPLIGTELSER	1.024.846	996.132
PASSIVER	2.108.197	1.759.905

2 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.

NOTER

	2018/19	2017/18
1 Personaleomkostninger		
Antal personer beskæftiget.....	6	5
Lønninger.....	2.148.946	1.876.947
Pensioner.....	186.709	106.888
Andre omkostninger til social sikring.....	36.917	47.624
	<u>2.372.572</u>	<u>2.031.459</u>

2 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.

Virksomheden har ingen eventualforpligtelser udover hvad der allerede er oplyst i årsregnskabet.

Eventualforpligtelser overfor tilknyttede virksomheder: Selskabet har været sambeskattet med danske selskaber i 2018-2019, og hæfter for disse andre selskabers selskabsskat. Regnskabet for administrationsselskabet med cvr 31 41 53 65 er endnu ikke aflagt, hvorfor beløbet for hæftelse ikke kendes. Hæftelsen udgør den samlede skat for koncernvirksomhederne, fratrukket egen skat, som udgør 142 tkr. Eventuelle senere korrektioner af den skattepligtige sambeskatningsindkomst eller kildeskatter vil kunne medføre, at selskabets hæftelse udgør et større beløb.

Anvendt regnskabspraksis

GENERELT

Årsregnskabet for Kildebrønde Mølle Montage ApS for 2018/19 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

Generelt om indregning og måling

Regnskabet er udarbejdet med udgangspunkt i det historiske kostprisprincip.

Indtægter 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.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer, inden årsregnskabet aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterer på balancedagen.

Som målevaluta benyttes danske kroner. Alle andre valutaer anses som fremmed valuta.

RESULTATOPGØRELSEN

Bruttofortjeneste

Bruttofortjenesten består af sammentrækning af regnskabsposterne nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer, varer under fremstilling og handelsvarer, andre driftsindtægter, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

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

Andre driftsindtægter

Andre driftsindtægter indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens væsentligste aktivitet.

Vareforbrug / Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer omfatter varekøb med fradrag af rabatter samt årets forskydning i varebeholdningerne.

Anvendt regnskabspraksis

Andre eksterne omkostninger

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

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og øvrige lønrelaterede omkostninger, herunder sygedagpenge til virksomhedens ansatte med fradrag af lønrefusioner fra det offentlige.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiell leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv. Udbytte fra andre kapitalandele indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklarerer.

Skat af årets resultat

Årets skat, som 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.

Selskabet har været sambeskattet med danske koncernforbundne virksomheder i året.

BALANCEN

Materielle anlægsaktiver

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der afskrives ikke på grunde.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug. For egenfremstillede aktiver omfatter kostprisen omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører, direkte lønforbrug samt indirekte produktionsomkostninger. Der afskrives ikke på grunde.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider og restværdier:

	<u>Brugstid</u>	<u>Restværdi</u>
Grunde og bygninger	10 år	0%
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-10 år	0 %
Indretning af lejede lokaler	10 år	0 %

Aktiver med en kostpris på under kr. 13.500 pr. enhed indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Anvendt regnskabspraksis

Finansielle anlægsaktiver

Deposita

Deposita måles til anskaffelsespris.

Varebeholdninger

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

Kostpris for handelsvarer samt råvarer og hjælpematerialer opgøres som anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Igangværende arbejder for fremmed regning

Igangværende arbejder for fremmed regning måles til salgsværdien af det udførte arbejde. Salgsværdien måles på baggrund af færdiggørelsesgraden på balancedagen og de samlede forventede indtægter på det enkelte igangværende arbejde.

Det enkelte igangværende arbejde indregnes i balancen under tilgodehavender. Acontofaktureringer vedrørende arbejderne indregnes som gældsforpligtelser.

Omkostninger i forbindelse med salgsarbejde og opnåelse af kontrakter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de afholdes.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Selskabsskat og udskudt skat

Selskabet hæfter som administrationsselskab for tilknyttede virksomheders selskabsskatter over for skattemyndighederne.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, f.eks. vedrørende aktier, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

Gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører og anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Udbytte

Forslag til udbytte for regnskabsåret indregnes som en særskilt post under gældsforpligtelser.