

Retur til revisor i
underskreven stand

Kildebrønde Mølle Montage ApS

Vævergangen 29
2690 Karlslunde

CVR nummer 26 06 07 29

Årsrapport

1. juli 2016 til 30. juni 2017

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 10/10 2017



Flemming Fevre Jensen
Dirigent

INDHOLDSFORTEGNELSE

Ledelsesberetning mv.	
Selskabsoplysninger	3
Påtegninger	
Ledespåtegning	4
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	5
Ledelsesberetning mv.	
Ledelsesberetning.....	6
Årsregnskab 1. juli 2016 - 30. juni 2017	
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 2016 - 30. juni 2017

16. regnskabsår

Bestyrelse

Flemming Fevre Jensen, formand

Direktion

Flemming Fevre Jensen

Pengeinstitut

Danske Bank

Hundige Storcenter 2 F

2670 Greve

Revisor

Actis Revisorer a/s

godkendt revisionsaktieselskab

Vestre Gade 6F

2605 Brøndby

Telefon 70 10 70 16 | www.actisrevisorer.dk

Ledespåtegning

Bestyrelse og direktion har behandlet og godkendt årsrapporten for 2016/17, som er virksomhedens 16. 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.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Karlsunde, den 27. september 2017

Direktion



Flemming Fevre Jensen

Bestyrelse



Flemming Fevre Jensen

Formand

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 2016 - 30. juni 2017 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

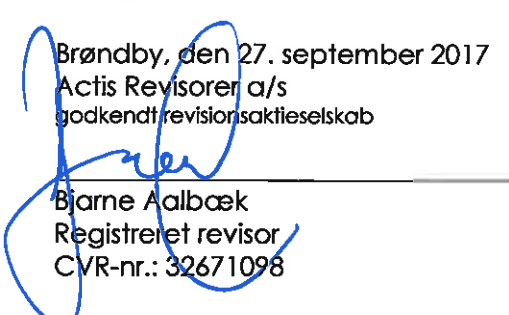
Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

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.

Brøndby, den 27. september 2017
Actis Revisorer a/s
godkendt revisionsaktieselskab



Bjarne Aalbæk
Registeret revisor
CVR-nr.: 32671098

Ledelsesberetning

Virksomhedens væsentligste aktiviteter

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

RESULTATOPGØRELSE
1. JULI 2016 - 30. JUNI 2017

	2016/17	2015/16
Bruttofortjeneste	2.379.915	2.184.919
1 Personalemkostninger	1.939.406-	1.835.308-
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver.....	105.826-	113.415-
Andre driftsomkostninger	37.707	0
DRIFTSRESULTAT	372.390	236.196
Andre finansielle indtægter	377	94
Andre finansielle omkostninger.....	7.871-	11.167-
Resultat før skat	364.896	225.123
Skat af årets resultat	68.169-	28.707-
ÅRETS RESULTAT	296.727	196.416
FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING		
Overført resultat.....	296.727	196.416
DISPONERET i alt	296.727	196.416

BALANCE PR. 30. JUNI 2017
AKTIVER

	2017	2016
Grunde og bygninger	88.810	101.998
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	241.261	145.200
Indretning af lejede lokaler	1.803	2.073
Materielle anlægsaktiver	331.874	249.271
Udskudt skatteaktiv	9.565	13.810
Deposita	46.000	61.000
Finansielle anlægsaktiver	55.565	74.810
ANLÆGSAKTIVER	387.439	324.081
Råvarer og hjælpematerialer	231.178	204.481
Varebeholdninger	231.178	204.481
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	1.000.516	552.333
Igangværende arbejder for fremmed regning	81.903	303.558
Andre tilgodehavender	21.356	0
Periodeafgrænsningsposter	129.729	106.967
Tilgodehavender	1.233.504	962.858
Likvide beholdninger	79.709	294.518
OMSÆTNINGSAKTIVER	1.544.391	1.461.857
AKTIVER	1.931.830	1.785.938

BALANCE PR. 30. JUNI 2017
PASSIVER

	2017	2016
Virksomhedskapital.....	300.000	300.000
Overført resultat.....	532.700	431.973
EGENKAPITAL.....	832.700	731.973
Anden gæld	0	4.615
Langfristede gældsforpligtelser.....	0	4.615
Kortfristet andel af langfristede gældsforpligtelser	0	100.000
Leverandører af varer og tjenesteydelser	364.532	426.725
Gæld til tilknyttede virksomheder	152.453	80.059
Selskabsskat.....	70.347	39.212
Anden gæld	511.798	403.354
Kortfristede gældsforpligtelser	1.099.130	1.049.350
GÆLDSFORPLIGTELSE	1.099.130	1.053.965
PASSIVER	1.931.830	1.785.938

- 2 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.
3 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

NOTER

	2016/17	2015/16
1 Personaleomkostninger		
Antal personer beskæftiget.....	5	5
Lønninger.....	1.787.943	1.692.875
Pensioner.....	109.176	103.149
Andre omkostninger til social sikring.....	42.287	39.284
	<u>1.939.406</u>	<u>1.835.308</u>

2 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.

Virksomheden har indgået leasingkontrakt på 2 varebiler. Leasingen løber indtil den 31.05 2018 og rest forpligtelsen udgør kr. 64.683 i perioden. Ved kontrakternes udløb er der en købsforpligtelse på kr. 100.000.

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

Eventualforpligtelser overfor tilknyttede virksomheder: Selskabet har været sambeskattet med danske selskaber i 2016, 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. Den samlede hæftelse vil fremgå af administrationsselskabets regnskab, under noten for sambeskatning. Hæftelsen udgør den samlede skat for koncernvirksomhederne, fratrukket egen skat, som udgør 70 tkr. Eventuelle senere korrektioner af den skattepligtige sambeskatningsindkomst eller kildeskatter vil kunne medføre, at selskabets hæftelse udgør et større beløb.

3 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Virksomheden har ikke stillet pant eller anden form for sikkerhed, udover hvad der er oplyst i årsregnskabet.

Anvendt regnskabspraksis

GENERELT

Årsregnskabet for Kildebrønde Mølle Montage ApS for 2016/17 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 tilbageførslers 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.

Generelt

Med henvisning til årsregnskabslovens § 32 er visse indtægter og omkostninger sammendraget i regnskabsposten bruttofortjeneste.

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.

Vareforbrug / Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

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

Andre eksterne omkostninger

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

Anvendt regnskabspraksis

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.

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. 13.200 pr. enhed indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

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.

Anvendt regnskabspraksis

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

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter.

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.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealiseringsværdi.

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.