

Kildebrønde Mølle Montage ApS

Vævergangen 29

2690 Karlslunde

CVR-nr. 26 06 07 29

Årsrapport for perioden 1. juli 2020 til 30. juni 2021

(20. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets
ordinære generalforsamling den 26. oktober 2021

Flemming Fevre Jensen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsrapport	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse 1. juli 2020 - 30. juni 2021	10
Balance pr. 30. juni 2021	11
Egenkapitalopgørelse	13
Noter til årsrapporten	14

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2020 - 30. juni 2021 for Kildebrønde Mølle Montage ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2021 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2020 - 30. juni 2021.

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

Årsregnskabet er ikke revideret. Ledelsen erklærer, at betingelserne herfor er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Karlslunde, den 25. oktober 2021

Direktion

Flemming Fevre Jensen
Direktør

Revisors erklæring om opstilling af årsrapport

Til kapitalejerne i Kildebrønde Mølle Montage ApS

Vi har opstillet årsrapporten for Kildebrønde Mølle Montage ApS for regnskabsåret 1. juli 2020 - 30. juni 2021 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som virksomheden har tilvejebragt.

Årsrapporten omfatter ledespåtegning, ledelsesberetning, anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse 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 virksomheden med at udarbejde og præsentere årsrapporten i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisors Ethiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsrapporten samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsrapporten, er virksomhedens 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, virksomheden har givet os til brug for at opstille årsrapporten. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsrapporten er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Roskilde, den 26. oktober 2021

Mer Revision A/S
registrerede revisorer
CVR-nr. 32 34 47 20

Merete Jacobsen
registreret revisor
MNE-nr. mne560

Selskabsoplysninger

Selskabet

Kildebrønde Mølle Montage ApS
Vævergangen 29
2690 Karlslunde

CVR-nr.: 26 06 07 29

Regnskabsperiode: 1. juli 2020 - 30. juni 2021

Stiftet: 1. juni 2001

Regnskabsår: 20. regnskabsår

Hjemsted: Greve

Direktion

Flemming Fevre Jensen, direktør

Revisor

Mer Revision A/S
registrerede revisorer
Ledreborg Allé 130i
4000 Roskilde

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

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

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2020/21 udviser et overskud på kr. 282.483, og selskabets balance pr. 30. juni 2021 udviser en egenkapital på kr. 816.173.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Kildebrønde Mølle Montage ApS for 2020/21 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg af regler fra regnskabsklasse C.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2020/21 er aflagt i kr.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Herudover 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 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 eventuelle 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.

Anvendt regnskabspraksis

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Selskabet anvender bestemmelsen i årsregnskabslovens § 32, hvorefter selskabets omsætning ikke er oplyst.

Bruttofortjeneste er et sammendrag af nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling samt andre driftsindtægter med fradrag af omkostninger til råvarer og hjælpematerialer og andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Indtægter fra salg af varer og tjenesteydelser, indregnes i resultatopgørelsen, når levering og risikoovergang til køber har fundet sted, og hvis indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget.

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer indeholder det forbrug af råvarer og hjælpematerialer, der er anvendt for at opnå årets nettoomsætning.

Andre driftsindtægter

Andre driftsindtægter indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens aktiviteter, herunder fortjeneste ved salg af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Andre eksterne omkostninger

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

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

Skat af årets resultat

Virksomheden er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning.

Anvendt regnskabspraksis

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud til nedsættelse af eget skattemæssigt overskud.

Anvendt regnskabspraksis

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Produktionsanlæg og maskiner samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug. For egne fremstillede aktiver omfatter kostprisen direkte og indirekte omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører og løn.

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

	Brugstid	Restværdi
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-10 år	0 %
Indretning af lejede lokaler	10 år	0 %

Aktiver med en kostpris på under kr. 30.700 omkostningsføres i anskaffelsesåret.

Finansielle anlægsaktiver

Andre finansielle anlægsaktiver

Andre finansielle anlægsaktiver, der består af indbetalt depositum i henhold til indgået lejekontrakt.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. Er nettorealisationsværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

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

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

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. Færdiggørelsesgraden opgøres som andelen af de afholdte omkostninger i forhold til forventede samlede omkostninger på det enkelte igangværende arbejde.

Anvendt regnskabspraksis

Det enkelte igangværende arbejde indregnes i balancen under tilgodehavender eller gældsforpligtelser. Nettoaktiver udgøres af summen af de igangværende arbejder, hvor salgsværdien af det udførte arbejde overstiger acontofaktureringer. Nettoforpligtelser udgøres af summen af de igangværende arbejder, hvor acontofaktureringer overstiger salgsværdien.

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

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under omsætningsaktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indestående i pengeinstitutter.

Egenkapital

Udbytte

Foreslået udbytte vises som en særskilt post under egenkapitalen. Udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

Hensatte forpligtelser

Hensatte forpligtelser omfatter forventede omkostninger til garantiforpligtelser, tab på igangværende arbejder, omstruktureringer mv. Hensatte forpligtelser indregnes, når selskabet som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og det er sandsynligt, at indfrielse af forpligtelsen vil medføre et forbrug af selskabets økonomiske ressourcer.

Selskabsskat og udskudt skat

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.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under kortfristede gældsforpligtelser, omfatter modtagne betalinger vedrørende indtægter i de efterfølgende år.

Resultatopgørelse 1. juli 2020 - 30. juni 2021

	<u>Note</u>	<u>2020/2021</u> kr.	<u>2019/2020</u> kr.
Bruttofortjeneste		2.801.626	3.039.184
Personaleomkostninger	1	<u>-2.342.961</u>	<u>-2.554.478</u>
Resultat før af- og nedskrivninger (EBITDA)		458.665	484.706
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver		<u>-86.595</u>	<u>-99.068</u>
Resultat før finansielle poster		372.070	385.638
Finansielle omkostninger	2	<u>-1.325</u>	<u>-3.049</u>
Resultat før skat		370.745	382.589
Skat af årets resultat	3	<u>-88.262</u>	<u>-84.670</u>
Årets resultat		<u>282.483</u>	<u>297.919</u>
Foreslået udbytte		300.000	300.000
Overført resultat		<u>-17.517</u>	<u>-2.081</u>
		<u>282.483</u>	<u>297.919</u>

Balance pr. 30. juni 2021

	<u>Note</u>	<u>2020/21</u> kr.	<u>2019/20</u> kr.
Aktiver			
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		100.613	210.417
Indretning af lejede lokaler		36.779	50.238
Materielle anlægsaktiver	4	<u>137.392</u>	<u>260.655</u>
Deposita		63.000	46.000
Finansielle anlægsaktiver		<u>63.000</u>	<u>46.000</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>200.392</u>	<u>306.655</u>
Råvarer og hjælpematerialer		256.281	271.567
Varebeholdninger		<u>256.281</u>	<u>271.567</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		643.065	721.512
Igangværende arbejder for fremmed regning		686.694	332.979
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		0	8.166
Andre tilgodehavender		137.446	35.000
Periodeafgrænsningsposter		203.648	232.867
Tilgodehavender		<u>1.670.853</u>	<u>1.330.524</u>
Likvide beholdninger		<u>280.857</u>	<u>184.239</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>2.207.991</u>	<u>1.786.330</u>
Aktiver i alt		<u>2.408.383</u>	<u>2.092.985</u>

Balance pr. 30. juni 2021

	<u>Note</u>	<u>2020/21</u> kr.	<u>2019/20</u> kr.
Passiver			
Virksomhedskapital		300.000	300.000
Overført resultat		216.173	233.690
Foreslået udbytte for regnskabsåret		300.000	300.000
Egenkapital		<u>816.173</u>	<u>833.690</u>
Hensættelse til udskudt skat		<u>43.206</u>	<u>55.220</u>
Hensatte forpligtelser i alt		<u>43.206</u>	<u>55.220</u>
Anden gæld		<u>246.181</u>	<u>211.153</u>
Langfristede gældsforpligtelser		<u>246.181</u>	<u>211.153</u>
Modtagne forudbetalinger fra kunder		63.040	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser		642.298	496.513
Gæld til tilknyttede virksomheder		133.420	0
Skyldigt sambeskatningsbidrag		100.276	74.030
Anden gæld		<u>363.789</u>	<u>422.379</u>
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>1.302.823</u>	<u>992.922</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>1.549.004</u>	<u>1.204.075</u>
Passiver i alt		<u>2.408.383</u>	<u>2.092.985</u>
Leje- og leasingforpligtelser	5		
Eventualforpligtelser	6		

Egenkapitalopgørelse

	Virksomheds- kapital	Overført resultat	Foreslået ud- bytte for regn- skabsåret	I alt
Egenkapital 1. juli 2020	300.000	233.690	300.000	833.690
Betalt ordinært udbytte	0	0	-300.000	-300.000
Årets resultat	0	-17.517	300.000	282.483
Egenkapital 30. juni 2021	300.000	216.173	300.000	816.173

Noter til årsrapporten

	<u>2020/2021</u> kr.	<u>2019/2020</u> kr.
1 Personaleomkostninger		
Lønninger	2.103.037	2.312.384
Pensioner	183.564	173.149
Andre omkostninger til social sikring	53.532	64.264
Andre personaleomkostninger	2.828	4.681
	<u>2.342.961</u>	<u>2.554.478</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>7</u>	<u>7</u>
	<u>2020/2021</u> kr.	<u>2019/2020</u> kr.
2 Finansielle omkostninger		
Finansielle omkostninger tilknyttede virksomheder	0	632
Andre finansielle omkostninger	1.325	2.417
	<u>1.325</u>	<u>3.049</u>
	<u>2020/2021</u> kr.	<u>2019/2020</u> kr.
3 Skat af årets resultat		
Årets aktuelle skat	100.276	74.030
Årets udskudte skat	-12.014	10.640
	<u>88.262</u>	<u>84.670</u>

Noter til årsrapporten

4 Materielle anlægsaktiver

	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	Indretning af lejede lokaler
Kostpris 1. juli 2020	1.125.197	50.237
Afgang i årets løb	-231.987	0
Kostpris 30. juni 2021	<u>893.210</u>	<u>50.237</u>
Af- og nedskrivninger 1. juli 2020	914.780	0
Årets afskrivninger	-122.183	13.458
Af- og nedskrivninger 30. juni 2021	<u>792.597</u>	<u>13.458</u>
Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2021	<u>100.613</u>	<u>36.779</u>
Afskrives over	<u>3-10 år</u>	<u>10 år</u>

5 Leje- og leasingforpligtelser

Selskabet har indgået leasingkontrakter med en årlig ydelse på tkr. 151 samt indgået huslejekontrakt med en årlig husleje på tkr. 216.

6 Eventualforpligtelser

Selskabet er sambeskattet med moderselskabet F. Fevre Holding ApS (Administrationsselskab) og hæfter solidarisk med øvrige sambeskattede selskaber for betaling af selskabsskat samt for kildeskat på udbytter m.m.