

Kildeager ApS

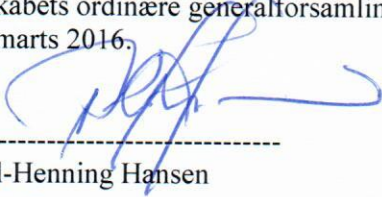
(CVR-nr. 29 52 78 81)

Vangeleddet 51D, 2670 Greve

Årsrapport for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015

(10. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den
11. marts 2016.



Poul-Henning Hansen
Dirigent

INDHOLDSFORTEGNELSE

| | <u>Side</u> |
|--|-------------|
| <u>Selskabsoplysninger</u> | |
| Selskabsoplysninger | 1 |
| <u>Påtegninger</u> | |
| Ledelsespåtegning | 2 |
| Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet | 3 |
| <u>Årsregnskab for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015</u> | |
| Anvendt regnskabspraksis | 4 - 6 |
| Resultatopgørelse | 7 |
| Balance | 8 - 9 |
| Noter | 10 - 11 |

SELSKABSOPLYSNINGER

| | |
|-------------|---|
| Selskabet | Kildeager ApS Vangeleddet 51D 2670 Greve |
| Hjemsted | Greve |
| CVR-nr. | 29 52 78 81 |
| Regnskabsår | 01.01 - 31.12 |
| Bestyrelse | Ingen |
| Direktion | Direktør Poul-Henning Hansen |
| Kapitalejer | Kildeager Finans ApS Kildeagervej 9 4560 Vig |
| Revisor | Rev og Råd ApS Bymidten 80 3500 Værløse CVR-nr. 32 94 26 60 |
| Bank | Nordea Bank Danmark A/S Erhvervsfilial Glostrup Hovedvejen 112 2600 Glostrup |

LEDELSESPÅTEGNING

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

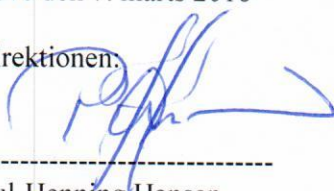
Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og den finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Greve den 7. marts 2016

I direktionen.



Poul-Henning Hansen

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS ERKLÆRING OM UDVIDET GENNEMGANG AF ÅRSREGNSKABET

Til kapitalejeren af Kildeager ApS

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Kildeager ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015. Årsregnskabet, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Selskabets ledelse har ansvaret for udarbejdelsen af 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 årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet. Vi har udført vores udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder.

Dette kræver, at vi overholder revisorloven og revisorers etiske regler samt planlægger og udfører handlinger med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for vores konklusion om årsregnskabet og derudover udfører specifikt krævede supplerende handlinger med henblik på at opnå yderligere sikkerhed for vores konklusion.

En udvidet gennemgang omfatter handlinger, der primært består i forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, analytiske handlinger og de specifikt krævede supplerende handlinger samt vurdering af det opnåede bevis.

Omfanget af handlinger, der udføres ved udvidet gennemgang, er mindre end ved en revision, og vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

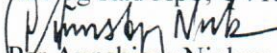
Den udvidede gennemgang har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Baseret på det udførte arbejde, er det vores 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 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Værløse den 7. marts 2016

Rev og Råd ApS, CVR-nr. 32 94 26 60


Per Aunsbjerg Nielsen

Registreret revisor

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Generelt

Årsrapporten aflægges efter årsregnskabslovens regnskabsklasse B, med de lempelser og tilvalg, der beskrives nedenfor.

Ændring i anvendt regnskabspraksis

Med henblik på bedre at give et retvisende billede er anvendt regnskabspraksis ændret på følgende område:

Forslag til årets udbytte er præsenteret som en særlig reserve under egenkapitalen. Tidligere blev forslag til udbytte indregnet som gældsforpligtelse.

Sammenligningstal er tilpasset den ændret regnskabspraksis.

Den akkumulerede virkning af praksisændringen udgør pr. 31. december 2015:

For 2015 er egenkapitalen forhøjet med kr. 400.000 og den kortfristede gæld formindsket med kr. 400.000.

For 2014 er årets resultat efter skat uændret. Egenkapitalen er pr. 31.12.2014 forhøjet med kr. 500.000 og den kortfristede gæld er formindsket med kr. 500.000.

Bortset fra ovennævnte område er den anvendte regnskabspraksis uændret i forhold til sidste år.

Generelt om indregning og måling

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 ressourcer 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 enkel regnskabspost nedenfor.

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

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.

Resultatopgørelsen

Resultatopgørelsen er opstillet i beretningsform (artsopdelt).

Bruttofortjeneste

Ledelsen har valgt ikke at vise omsætningen i regnskabet, jfr. regnskabslovens § 32. Bruttofortjenesten anført i resultatopgørelsen, er således en sammendragning af nettoomsætningen, vareforbruget og andre eksterne omkostninger.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

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 eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger indeholder salgsfremmende omkostninger, administrations omkostninger og lokale omkostninger.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter, udbytter realiserede og urealiserede gevinster og tab på værdipapirer, gebyrer samt låneomkostninger.

Skat af årets resultat

Årets skat som består af årets aktuelle skat og årets udskudte skat indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen.

Årets aktuelle skat er afsat med 23,50%.

Under hensatte forpligtelser er der afsat udskudt skat med 22% af alle midlertidige forskelle mellem skattemæssige og regnskabsmæssige saldi.

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

Selskabet indgår i sambeskatning med moderselskab. Der foretages fuld fordeling af den beregnede skat samt tillæg og godtgørelse vedr. restskat eller overskydende skat.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger og eventuelle nedskrivninger.

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

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klart til at blive taget i brug.

Kostprisen på et samlet aktiv opdeles i separate bestanddele, der afskrives hver for sig, hvis brugstiden på de enkelte bestanddele er forskellig.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Materielle anlægsaktiver (fortsat)

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

| | <u>Brugstid</u> | <u>Restværdi</u> |
|--------------------------|-----------------|------------------|
| Driftsmidler og inventar | 3 - 5 år. | 0% |

Aktiver med anskaffelsespris på under kr. 12.800 pr. enhed omkostningsføres i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter eller andre driftsomkostninger.

Tilgodehavender

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

Nedskrivninger til tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter forudbetalte omkostninger.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger består af indestående i pengeinstitut. Likvide beholdninger indregnes til dagsværdi.

Egenkapital

Udbytte

Forslag til udbytte for regnskabsåret indregnes som særskilt post under egenkapitalen. Forslag til udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser indregnes til kostpris på tidspunktet for stiftelse af gældsforholdet. Efterfølgende opgøres de til amortiseret kostpris, hvilket for korte og uforrentede gældsforpligtelser, samt variabelt forrentede gældsforpligtelser svarer til den nominelle værdi.

RESULTATOPGØRELSE FOR 1. JANUAR - 31. DECEMBER 2015

| <u>Jfr.</u> <u>side</u> | | <u>Note</u> | <u>2014</u> |
|----------------------------|--|-------------|-------------|
| | BRUTTOFORTJENESTE | | 5.456.669 |
| 10 | Personaleomkostninger | 2 | 4.955.670 |
| | Af - og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver | | 57.826 |
| | | | <hr/> |
| | RESULTAT FØR FINANSIERING | | 443.173 |
| 10 | Finansielle indtægter | 3 | 916 |
| 10 | Finansielle omkostninger | 4 | 950 |
| | | | <hr/> |
| | RESULTAT FØR SKAT | | 443.139 |
| 10 | Skat | 5 | 106.337 |
| | | | <hr/> |
| | ÅRETS RESULTAT | | 336.802 |
| | | | <hr/> <hr/> |
| | Forslag til resultatdisponering: | | |
| | Overført resultat | | - 63.198 |
| | Foreslået udbytte for regnskabsåret | | 400.000 |
| | | | <hr/> |
| | | | 336.802 |
| | | | <hr/> <hr/> |

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2015

| <u>Jfr.</u> <u>side</u> | AKTIVER ----- | <u>Note</u> | <u>31.12.14</u> |
|----------------------------|---|-------------|-----------------|
| | Driftsmidler og inventar | 0 | 11.838 |
| | MATERIELLE ANLÆGSAKTIVER | 0 | 11.838 |
| | Deposita | 65.989 | 65.989 |
| | FINANSIELLE ANLÆGSAKTIVER | 65.989 | 65.989 |
| | ANLÆGSAKTIVER I ALT | 65.989 | 77.827 |
| 11 | Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser | 1.411.458 | 1.285.394 |
| | Udskudt skatteaktiv | 7 4.793 | 23.366 |
| | Andre tilgodehavender | 179.756 | 23.258 |
| | Periodeafgrænsningsposter | 22.662 | 24.677 |
| | TILGODEHAVENDER I ALT | 1.618.669 | 1.356.695 |
| | LIKVIDE BEHOLDNINGER | 398.286 | 648.376 |
| | OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT | 2.016.955 | 2.005.071 |
| | AKTIVER I ALT | 2.082.944 | 2.082.898 |

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2015

| | | PASSIVER | | |
|----------------------------|--|-------------|-----------|-----------------|
| | | ----- | | |
| <u>Jfr.</u> <u>side</u> | | <u>Note</u> | | <u>31.12.14</u> |
| 11 | SELSKABSKAPITAL | 6 | 125.000 | 125.000 |
| | | | ----- | ----- |
| 11 | OVERFØRT RESULTAT | 6 | 16.843 | 80.041 |
| | | | ----- | ----- |
| 11 | FORESLÅET UDBYTTE FOR REGNSKABSÅRET | 6 | 400.000 | 500.000 |
| | | | ----- | ----- |
| 11 | EGENKAPITAL I ALT | 6 | 541.843 | 705.041 |
| | | | ----- | ----- |
| | Leverandører af varer og tjenesteydelser | | 592.244 | 517.576 |
| | Gæld til tilknyttede virksomhed | | 0 | 33.002 |
| | Skyldigt sambeskatningsbidrag, 2015 | | 87.764 | 59.739 |
| | Anden gæld | | 861.093 | 767.540 |
| | | | ----- | ----- |
| | KORTFRISTET GÆLD I ALT | | 1.541.101 | 1.377.857 |
| | | | ----- | ----- |
| | GÆLD I ALT | | 1.541.101 | 1.377.857 |
| | | | ----- | ----- |
| | PASSIVER I ALT | | 2.082.944 | 2.082.898 |
| | | | ===== | ===== |
| 10 | Oplysninger om væsentlige aktiviteter | 1 | | |
| 11 | Oplysninger om pantsætninger og sikkerhedsstillelser | 8 | | |
| 11 | Eventualforpligtelser | 9 | | |

NOTER TIL ÅRSRAPPORTEN20141. Virksomhedens væsentlige aktiviteter:

Selskabets hovedaktivitet er at drive transport-, service-, og distributionsvirksomhed og dermed beslægtet virksomhed.

2. Personalemkostninger:

| | | |
|--------------------------------------|-------------|-------------|
| Gager og lønninger | 4.175.480 | 3.760.205 |
| Pensioner | 635.013 | 797.926 |
| Andre omkostninger til socialsikring | 59.840 | 61.105 |
| Km-godtgørelse | 85.337 | 89.173 |
| | <hr/> | <hr/> |
| | 4.955.670 | 4.708.409 |
| | <hr/> <hr/> | <hr/> <hr/> |

3. Finansielle indtægter:

| | | |
|---|-------------|-------------|
| Renteindtægt, bank | 828 | 4.869 |
| Renteindtægt, "Skattekonto" | 88 | 0 |
| Realiserede kursgevinster, værdipapirer | 0 | 38.634 |
| | <hr/> | <hr/> |
| | 916 | 43.503 |
| | <hr/> <hr/> | <hr/> <hr/> |

4. Finansielle omkostninger:

| | | |
|-----------------------------------|-------------|-------------|
| Renter, kreditorer | 0 | 35 |
| Gebyrer | 950 | 3.064 |
| Realiserede kurstab, værdipapirer | 0 | 17.917 |
| | <hr/> | <hr/> |
| | 950 | 21.016 |
| | <hr/> <hr/> | <hr/> <hr/> |

5. Skat:

De i årsrapporten opførte selskabsskatter er beregnet ud fra gældende skattelovgivning.

| | | |
|-------------------------------|-------------|-------------|
| Skat af årets resultat | 84.714 | 57.756 |
| Restskattetillæg | 3.050 | 1.983 |
| Regulering udskudt skat | 18.573 | - 4.222 |
| Regulering skat, tidligere år | 0 | 0 |
| | <hr/> | <hr/> |
| | 106.337 | 55.517 |
| | <hr/> <hr/> | <hr/> <hr/> |

NOTER TIL ÅRSRAPPORTEN

2014

6. Egenkapitalen:

| | <u>Primo</u> | Udbetalt <u>udbytte</u> | Forslag til <u>resultatdisp.</u> | <u>Ultimo</u> |
|---------------------|----------------|----------------------------|-------------------------------------|----------------|
| Virksomhedskapital | 125.000 | 0 | 0 | 125.000 |
| Overført resultat | 80.041 | 0 | - 63.198 | 16.843 |
| Forslag til udbytte | 500.000 | - 500.000 | 400.000 | 400.000 |
| | <u>705.041</u> | <u>- 500.000</u> | <u>336.802</u> | <u>541.843</u> |

Selskabskapitalen består af:

| | | |
|-------------------------------|---------|---------|
| Nom. 125 anparter á kr. 1.000 | 125.000 | 125.000 |
|-------------------------------|---------|---------|

7. Udskudt skat:

| | | |
|-------------------|----------------|-----------------|
| Hensættelse primo | - 23.366 | - 19.144 |
| Årets regulering | 18.573 | - 4.222 |
| | <u>- 4.793</u> | <u>- 23.366</u> |

Udskudt skat fordeles således:

| | | |
|--------------------------|----------------|-----------------|
| Driftsmidler og inventar | - 4.793 | - 23.366 |
| | <u>- 4.793</u> | <u>- 23.366</u> |

8. Oplysninger om pantsætninger og sikkerhedsstillelser:

Selskabet har stillet en garanti på kr. 770.950 overfor Bladkompagniet A/S.

9. Eventualforpligtelser:

Selskabet er sambeskattet med Kildeager Finans ApS i perioden 1. januar - 30. september 2015 og Senta Holding ApS i perioden 1. oktober - 31. december 2015. Som datterselskab hæfter selskabet ubegrænset og solidarisk med Kildeager Finans ApS og Senta Holding ApS i sambeskatningen for danske selskabsskatter og kildeskatter på udbytte, renter og royalties indenfor sambeskatningskredsen. Skyldige selskabsskatter og kildeskatter indenfor sambeskatningskredsen fremgår af moderselskabets regnskaber.

