



Anlægsgartner & aut. Kloakmester

**Kirkebredegaard ApS  
Kirkebakke Allé 12-14  
2625 Vallensbæk**

---

**ÅRSRAPPORT FOR 2016/17  
9. REGNSKABSÅR**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt  
på selskabets ordinære generalforsam-  
ling den 13. december 2017

---

**Mads Sejer Skovgaard  
Dirigent**

**CVR-nr. 31 61 77 58**

## Indholdsfortegnelse

	<b>Side</b>
<b>Påtegninger</b>	
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	2
<b>Ledelsesberetning</b>	
Selskabsoplysninger	5
Hoved- og nøgletal	6
Ledelsesberetning	7
<b>Årsregnskab</b>	
Anvendt regnskabspraksis	8
Resultatopgørelse 1. oktober - 30. september	12
Balance 30. september	13
Pengestrømsopgørelse 1. oktober - 30. september	15
Noter til årsrapporten	16

## Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. oktober 2016 - 30. september 2017 for Kirkebredegaard 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. september 2017 og resultatet af selskabets aktiviteter samt af selskabets pengestrømme for regnskabsåret 1. oktober 2016 - 30. september 2017.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Vallensbæk, den 13. december 2017

### Direktion



Mads Sejer Skovgaard  
direktør

# Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til kapitalejeren i KIRKEBREDEGAARD HOLDING ApS

## **Konklusion**

Vi har revideret årsregnskabet for KIRKEBREDEGAARD HOLDING ApS for regnskabsåret 1. oktober 2016 - 30. september 2017, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Det er vor opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2016 - 30. september 2017 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

## **Grundlag for konklusion**

Vi har udført vor revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark. Vort ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit "Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet". Vi er uafhængige af selskabet i overensstemmelse med internationale etiske regler for revisorer (IESBA's Etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vor øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse regler og krav. Det er vor opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vor konklusion.

## **Ledelsens ansvar for årsregnskabet**

Ledelsen 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 for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er ledelsen ansvarlig for at vurdere selskabets evne til at fortsætte driften, at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant, samt at udarbejde årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift, medmindre ledelsen enten har til hensigt at likvidere selskabet, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

## Den uafhængige revisors revisionspåtegning

### Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet

Vort mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet som helhed er uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, og at afgive en revisionspåtegning med en konklusion. Høj grad af sikkerhed er et højt niveau af sikkerhed, men er ikke en garanti for, at en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, altid vil afdække væsentlig fejlinformation, når sådan findes. Fejlinformationer kan opstå som følge af besvigelser eller fejl og kan betragtes som væsentlige, hvis det med rimelighed kan forventes, at de enkeltvis eller samlet har indflydelse på de økonomiske beslutninger, som regnskabsbrugerne træffer på grundlag af årsregnskabet.

Som led i en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, foretager vi faglige vurderinger og opretholder professionel skepsis under revisionen. Herudover:

- Identificerer og vurderer vi risikoen for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, udformer og udfører revisionshandlinger som reaktion på disse risici samt opnår revisionsbevis, der er tilstrækkeligt og egnet til at danne grundlag for vor konklusion. Risikoen for ikke at opdage væsentlig fejlinformation forårsaget af besvigelser er højere end ved væsentlig fejlinformation forårsaget af fejl, idet besvigelser kan omfatte sammensværgelser, dokumentfalsk, bevidste udeladelser, vildledning eller tilsidesættelse af intern kontrol.
- Opnår vi forståelse af den interne kontrol med relevans for revisionen for at kunne udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke for at kunne udtrykke en konklusion om effektiviteten af selskabets interne kontrol.
- Tager vi stilling til, om den regnskabspraksis, som er anvendt af ledelsen, er passende, samt om de regnskabsmæssige skøn og tilknyttede oplysninger, som ledelsen har udarbejdet, er rimelige.
- Konkluderer vi, om ledelsens udarbejdelse af årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift er passende, samt om der på grundlag af det opnåede revisionsbevis er væsentlig usikkerhed forbundet med begivenheder eller forhold, der kan skabe betydelig tvivl om selskabets evne til at fortsætte driften. Hvis vi konkluderer, at der er en væsentlig usikkerhed, skal vi i vor revisionspåtegning gøre opmærksom på oplysninger herom i årsregnskabet eller, hvis sådanne oplysninger ikke er tilstrækkelige, modificere vor konklusion. Vor konklusioner er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vor revisionspåtegning. Fremtidige begivenheder eller forhold kan dog medføre, at selskabet ikke længere kan fortsætte driften.

## Den uafhængige revisors revisionspåtegning

- Tager vi stilling til den samlede præsentation, struktur og indhold af årsregnskabet, herunder noteoplysningerne, samt om årsregnskabet afspejler de underliggende transaktioner og begivenheder på en sådan måde, at der gives et retvisende billede heraf.

Vi kommunikerer med den øverste ledelse om blandt andet det planlagte omfang og den tidsmæssige placering af revisionen samt betydelige revisionsmæssige observationer, herunder eventuelle betydelige mangler i intern kontrol, som vi identificerer under revisionen.

### Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

Vor konklusion om årsregnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen.

I tilknytning til vor revision af årsregnskabet er det vort ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med årsregnskabet eller vor viden opnået ved revisionen eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

Vort ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vor opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

Assens, den 13. december 2017

### Danrevi Assens

Registreret revisionsfirma

CVR-nr. 17 63 28 41



Per Johansen

Registreret revisor

## Selskabsoplysninger

### Selskabet

Kirkebredegaard ApS  
Kirkebakke Allé 12-14  
2625 Vallensbæk

Telefon: 20 23 26 06  
Telefax: 43 71 93 01  
E-mail: sejer@kbga.dk  
Hjemmeside: www.kbga.dk

CVR-nr.: 31 61 77 58  
Regnskabsperiode: 1. oktober - 30. september  
Stiftet: 31. juli 2008  
Regnskabsår: 9. regnskabsår  
Hjemsted: Vallensbæk

### Direktion

Mads Sejer Skovgaard, direktør

### Revision

Danrevi Assens  
Registreret revisionsfirma  
Søndre Ringvej 2, 1  
5610 Assens

### Pengeinstitut

Jyske Bank  
Hundige Strandvej 199  
2670 Greve

## Hoved- og nøgletal

Set over en 5-årig periode kan selskabets udvikling beskrives ved følgende hoved- og nøgletal:

	<u>2016/17</u>	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>	<u>2013/14</u>	<u>2012/13</u>
	kr.	kr.	kr.	kr.	kr.
<b>Hovedtal</b>					
Bruttofortjeneste	1.060.697	791.071	819.694	-33.816	549.278
Resultat før af- og nedskrivninger (EBITDA)	806.897	570.046	550.233	-206.316	334.378
<b>Nøgletal</b>					
Bruttomargin	18,5%	21,1%	29,3%	-1,2%	29,9%
Overskudsgrad	8,7%	8,7%	13,9%	-14,3%	4,9%
Afkastningsgrad	16,3%	15,2%	24,5%	-26,8%	6,2%
Soliditetsgrad	24,8%	19,2%	17,9%	0,9%	17,0%

Nøgletallene er udarbejdet i overensstemmelse med Finansforeningens anbefalinger og vejledning. Der henvises til definitioner i afsnittet for anvendt regnskabspraksis.



## **Ledelsesberetning**

### **Selskabets væsentligste aktiviteter**

Selskabets hovedaktivitet består i at udøve virksomhed som anlægsgartner og indenfor kloakservice og dermed beslægtet virksomhed.

### **Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold**

Selskabets resultatopgørelse for 2016/17 udviser et overskud på kr. 339.525, og selskabets balance pr. 30. september 2017 udviser en egenkapital på kr. 849.902.

### **Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning**

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

## **Anvendt regnskabspraksis**

Årsrapporten for Kirkebredegaard ApS for 2016/17 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte regler fra klasse C samt regnskabsvejledningen for mindre virksomheder.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2016/17 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.

## **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.

## **Anvendt regnskabspraksis**

### **Nettoomsætning**

Indtægter ved salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, hvis risikoovergang, normalt ved levering 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 eksterne omkostninger**

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

### **Personaleomkostninger**

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring m.v. 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, 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 godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

### **Skat af årets resultat**

Årets skat, som består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte i egenkapitalen.

## Anvendt regnskabspraksis

### Balancen

#### Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger, 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. Der afskrives ikke på grunde.

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
Automobiler	3-7 år	0-30 %
Driftsmateriel	3-5 år	0-30 %

Aktiver med en kostpris på under kr. 13.200 omkostningsføres i anskaffelsesåret.

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

#### Andre værdipapirer og kapitalandele, anlægsaktiver

Deposita måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominal værdi.

#### 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.

Nettorealisationsværdien for varebeholdninger opgøres som salgspris med fradrag af færdiggørelsesomkostninger og omkostninger, der afholdes for at effektuere salget. Værdien fastsættes under hensyntagen til varebeholdningers omsættelighed, ukurans og forventet udvikling i salgspris.

## **Anvendt regnskabspraksis**

### **Tilgodehavender**

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

### **Periodeafgrænsningsposter**

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

### **Likvider**

Likvider omfatter likvide beholdninger og kortfristede værdipapirer med en løbetid under 3 måneder, og som uden hindring kan omsættes til likvide beholdninger, og hvorpå der kun er ubetydelig risiko for værdiændringer.

### **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**

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 gældsmetode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser i de respektive lande, 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 bortset fra poster, der føres direkte på egenkapitalen.

### **Gældsforpligtelser**

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

## Resultatopgørelse 1. oktober - 30. september

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
<b>Bruttofortjeneste</b>		<b>1.060.697</b>	<b>791.071</b>
Personaleomkostninger	1	-253.800	-221.025
<b>Resultat før af- og nedskrivninger (EBITDA)</b>		<b>806.897</b>	<b>570.046</b>
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver		-309.668	-218.449
Andre driftsomkostninger		0	-24.938
<b>Resultat før finansielle poster</b>		<b>497.229</b>	<b>326.659</b>
Finansielle indtægter	2	30	18
Finansielle omkostninger	3	-61.399	-45.542
<b>Resultat før skat</b>		<b>435.860</b>	<b>281.135</b>
Skat af årets resultat	4	-96.335	-63.667
<b>Årets resultat</b>		<b>339.525</b>	<b>217.468</b>
 Overført resultat		 339.525	 217.468
		<b>339.525</b>	<b>217.468</b>

## Balance 30. september

	Note	2016/17	2015/16
		kr.	kr.
<b>Aktiver</b>			
Produktionsanlæg og maskiner		1.820.375	1.663.627
<b>Materielle anlægsaktiver</b>	5	<b>1.820.375</b>	<b>1.663.627</b>
Deposita		60.789	60.000
<b>Finansielle anlægsaktiver</b>		<b>60.789</b>	<b>60.000</b>
<b>Anlægsaktiver i alt</b>		<b>1.881.164</b>	<b>1.723.627</b>
Råvarer og hjælpematerialer		193.881	162.508
<b>Varebeholdninger</b>		<b>193.881</b>	<b>162.508</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		1.307.748	634.890
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		5.530	7.530
Andre tilgodehavender		4.000	2.000
Udskudt skatteaktiv		0	87.425
Periodeafgrænsningsposter		41.007	25.472
<b>Tilgodehavender</b>		<b>1.358.285</b>	<b>757.317</b>
<b>Likvide beholdninger</b>		<b>0</b>	<b>20.000</b>
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>		<b>1.552.166</b>	<b>939.825</b>
<b>Aktiver i alt</b>		<b>3.433.330</b>	<b>2.663.452</b>

## Balance 30. september

	Note	2016/17	2015/16
		kr.	kr.
<b>Passiver</b>			
Selskabskapital		250.000	250.000
Overført resultat		599.902	260.377
<b>Egenkapital</b>	6	<b>849.902</b>	<b>510.377</b>
Hensættelse til udskudt skat	7	129.717	120.807
<b>Hensatte forpligtelser i alt</b>		<b>129.717</b>	<b>120.807</b>
Banker		1.334.142	1.223.660
<b>Langfristede gældsforpligtelser</b>	8	<b>1.334.142</b>	<b>1.223.660</b>
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser	8	363.784	283.132
Leverandører af varer og tjenesteydelser		443.641	278.242
Anden gæld		312.144	247.234
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<b>1.119.569</b>	<b>808.608</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>		<b>2.453.711</b>	<b>2.032.268</b>
<b>Passiver i alt</b>		<b>3.433.330</b>	<b>2.663.452</b>
Eventualposter m.v.	9		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	10		
Nærtstående parter og ejerforhold	11		



## Pengestrømsopgørelse 1. oktober - 30. september

	<u>Note</u>	<u>2016/17</u> kr.	<u>2015/16</u> kr.
Årets resultat		339.525	217.468
Reguleringer	12	467.372	352.578
Ændring i driftskapital	13	<u>-489.457</u>	<u>-101.006</u>
<b>Pengestrømme fra drift før finansielle poster</b>		<b>317.440</b>	<b>469.040</b>
Renteindbetalinger og lignende		30	18
Renteudbetalinger og lignende		<u>-61.399</u>	<u>-45.544</u>
<b>Pengestrømme fra driftsaktivitet</b>		<b><u>256.071</u></b>	<b><u>423.514</u></b>
Køb af materielle anlægsaktiver		-466.417	-867.620
Køb af finansielle anlægsaktiver m.v.		-789	0
Salg af materielle anlægsaktiver		<u>0</u>	<u>89.833</u>
<b>Pengestrømme fra investeringsaktivitet</b>		<b><u>-467.206</u></b>	<b><u>-777.787</u></b>
Tilbagebetaling af langfristet gæld i øvrigt		-218.332	-197.683
Optagelse af langfristet gæld i øvrigt		<u>409.467</u>	<u>571.956</u>
<b>Pengestrømme fra finansieringsaktivitet</b>		<b><u>191.135</u></b>	<b><u>374.273</u></b>
<b>Ændring i likvider</b>		<b>-20.000</b>	<b>20.000</b>
Likvider 1. oktober 2016		<u>20.000</u>	<u>0</u>
<b>Likvider 30. september 2017</b>		<b><u>0</u></b>	<b><u>20.000</u></b>
Likvider specificeres således:			
Likvide beholdninger		<u>0</u>	<u>20.000</u>
<b>Likvider 30. september 2017</b>		<b><u>0</u></b>	<b><u>20.000</u></b>

## Noter til årsrapporten

	<u>2016/17</u>	<u>2015/16</u>
	kr.	kr.
<b>1 Personaleomkostninger</b>		
Lønninger	1.933.171	1.285.486
Andre omkostninger til social sikring	260.153	128.080
Andre personaleomkostninger	15.416	8.424
	<u>2.208.740</u>	<u>1.421.990</u>
Overført til produktionslønninger	<u>-1.954.940</u>	<u>-1.200.965</u>
	<u>253.800</u>	<u>221.025</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>5</u>	<u>4</u>
<b>2 Finansielle indtægter</b>		
Andre finansielle indtægter	<u>30</u>	<u>18</u>
	<u>30</u>	<u>18</u>
<b>3 Finansielle omkostninger</b>		
Andre finansielle omkostninger	<u>61.399</u>	<u>45.542</u>
	<u>61.399</u>	<u>45.542</u>

## Noter til årsrapporten

	<u>2016/17</u>	<u>2015/16</u>
	kr.	kr.
<b>4 Skat af årets resultat</b>		
Årets udskudte skat	18.259	39.651
Regulering af skatteaktiv	<u>78.076</u>	<u>24.016</u>
	<u><b>96.335</b></u>	<u><b>63.667</b></u>
<b>5 Materielle anlægsaktiver</b>		
		<u>Produktionsan- læg og maski- ner</u>
Kostpris 1. oktober 2016		2.504.873
Tilgang i årets løb		<u>466.417</u>
Kostpris 30. september 2017		<u>2.971.290</u>
Af- og nedskrivninger 1. oktober 2016		841.246
Årets afskrivninger		<u>309.669</u>
Af- og nedskrivninger 30. september 2017		<u>1.150.915</u>
<b>Regnskabsmæssig værdi 30. september 2017</b>		<u><b>1.820.375</b></u>

## Noter til årsrapporten

### 6 Egenkapital

	Selskabs- kapital	Overført resultat	I alt
Egenkapital 1. oktober 2016	250.000	260.377	510.377
Årets resultat	0	339.525	339.525
<b>Egenkapital 30. september 2017</b>	<b>250.000</b>	<b>599.902</b>	<b>849.902</b>

Selskabskapitalen har udviklet sig således:

	<b>2016/17</b>	<b>2015/16</b>	<b>2014/15</b>	<b>2013/14</b>	<b>2012/13</b>
	kr.	kr.	kr.	kr.	kr.
Selskabskapital 1. oktober 2016	250.000	250.000	250.000	125.000	125.000
Tilgang i året	0	0	0	125.000	0
<b>Selskabskapital</b>	<b>250.000</b>	<b>250.000</b>	<b>250.000</b>	<b>250.000</b>	<b>125.000</b>

	<b>2016/17</b>	<b>2015/16</b>
	kr.	kr.
<b>7 Hensættelse til udskudt skat</b>		
Hensættelse til udskudt skat 1. oktober 2016	120.807	77.041
Hensat i året	18.259	43.766
Skatteaktiv	-9.349	0
<b>Hensættelse til udskudt skat 30. september 2017</b>	<b>129.717</b>	<b>120.807</b>

## Noter til årsrapporten

### 8 Langfristede gældsforpligtelser

	Gæld 1. oktober 2016	Gæld 30. september 2017	Afdrag næste år	Restgæld efter 5 år
Banker	1.506.792	1.697.926	363.784	0
	<b>1.506.792</b>	<b>1.697.926</b>	<b>363.784</b>	<b>0</b>

### 9 Eventualposter m.v.

#### Huslejeforpligtelser

Restforpligtelsen udgør t.kr. 611.

### 10 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for engagementer med kreditgivere er der afgivet følgende sikkerheder:

Løsøre pantebrev på nominelt kr. 300.000 med pant i virksomhedens automobiler, der er medtaget under anlægsaktiver med t.kr. 263.

Selskabet har via dets bankforbindelser stillet garantier for byggeentrepriser på t.kr. 9.

Selskabet er sambeskattet med Kirkebredegaard Holding ApS. Som helejet datterselskab hæfter selskabet ubegrænset og solidarisk med moderselskabet i sambeskatningsperioden for danske selskabsskatter og kildeskatter på udbytte, renter og royalties inden for sambeskatningskredsen. Skyldige selskabsskatter og kildeskatter inden for sambeskatningskredsen udgør pr. 30. september 2017 kr. -4.000. Eventuelle senere korrektioner af den skattepligtige sambeskatningsindkomst eller af tilbageholdte kildeskatter vil kunne medføre, at selskabets hæftelse udgør et større beløb.

### 11 Nærtstående parter og ejerforhold

Følgende kapitalejer er noteret i selskabets ejerbog som ejende minimum 5% af stemmerne eller minimum 5% af selskabskapitalen:

Kirkebredegaard Holding ApS, 2625 Vallensbæk

## Noter til årsrapporten

	<u>2016/17</u>	<u>2015/16</u>
	kr.	kr.
<b>12 Pengestrømsopgørelse - reguleringer</b>		
Finansielle indtægter	-30	-18
Finansielle omkostninger	61.399	45.542
Af- og nedskrivninger	309.668	218.449
Gevinst/tab ved salg af materielle anlægsaktiver	0	24.938
Skat af årets resultat	96.335	63.667
	<u><b>467.372</b></u>	<u><b>352.578</b></u>
<b>13 Pengestrømsopgørelse - ændring i driftskapital</b>		
Ændring i varebeholdninger	-31.373	-28.256
Ændring i tilgodehavender	-687.984	-465.250
Ændring i leverandører mv.	229.900	392.500
	<u><b>-489.457</b></u>	<u><b>-101.006</b></u>