

Kirkebredegaard ApS

Anlægsgartner & aut. Kloakmester

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

---

**ÅRSRAPPORT FOR 2018/19  
11. REGNSKABSÅR**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt  
på selskabets ordinære generalforsamling den 19. november 2019

  
Mads Sejer Skovgaard  
Dirigent

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

## Indholdsfortegnelse

|                                                 | <b>Side</b> |
|-------------------------------------------------|-------------|
| <b>Påtegninger</b>                              |             |
| Ledelsespåtegning                               | 1           |
| Den uafhængige revisors revisionspåtegning      | 2           |
| <br>                                            |             |
| <b>Ledelsesberetning</b>                        |             |
| Selskabsoplysninger                             | 5           |
| Hoved- og nøgletal                              | 6           |
| Ledelsesberetning                               | 7           |
| <br>                                            |             |
| <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 2018 - 30. september 2019 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 2019 og resultatet af selskabets aktiviteter samt af selskabets pengestrømme for regnskabsåret 1. oktober 2018 - 30. september 2019.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Vallensbæk, den 18. november 2019

**Direktion**



Mads Sejer Skovgaard  
direktør

## **Den uafhængige revisors revisionspåtegning**

*Til kapitalejeren i Kirkebredegaard ApS*

### **Konklusion**

Vi har revideret årsregnskabet for Kirkebredegaard ApS for regnskabsåret 1. oktober 2018 - 30. september 2019, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, pengestrømsopgørelse og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2019 samt af resultatet af selskabets aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 1. oktober 2018 - 30. september 2019 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

### **Grundlag for konklusion**

Vi har udført vores revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark. Vores 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 vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse regler og krav. Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores 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

Vores 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 vores 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 vores revisionspåtegning gøre opmærksom på oplysninger herom i årsregnskabet eller, hvis sådanne oplysninger ikke er tilstrækkelige, modificere vores konklusion. Vores konklusioner er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vores 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 18. november 2019

**Danrevi Assens**  
Registreret revisionsfirma  
CVR-nr. 17 63 28 41



Per Johansen  
Registreret revisor  
MNE-nr. mne2959

## 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](mailto:sejer@kbga.dk)

Hjemmeside: [www.kbga.dk](http://www.kbga.dk)

CVR-nr.: 31 61 77 58

Regnskabsperiode: 1. oktober 2018 - 30. september 2019

Stiftet: 31. juli 2008

Regnskabsår: 11. 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>2018/19</u> | <u>2017/18</u> | <u>2016/17</u> | <u>2015/16</u> | <u>2014/15</u> |
|---------------------------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|                                             | kr.            | kr.            | kr.            | kr.            | kr.            |
| <b>Hovedtal</b>                             |                |                |                |                |                |
| Bruttofortjeneste                           | 1.457.591      | 815.068        | 1.060.697      | 791.071        | 819.694        |
| Resultat før af- og nedskrivninger (EBITDA) | 1.139.241      | 487.243        | 806.897        | 570.046        | 550.233        |
| <b>Nøgletal</b>                             |                |                |                |                |                |
| Afkastningsgrad                             | 23,2%          | 4,8%           | 14,5%          | 15,2%          | 24,5%          |
| Soliditetsgrad                              | 44,4%          | 31,8%          | 24,8%          | 19,2%          | 17,9%          |
| Dækningsgrad                                | 50,6%          | 46,5%          | 49,2%          | 47,8%          | 54,4%          |
| Overskudsgrad                               | 10,3%          | 2,9%           | 8,7%           | 8,7%           | 13,9%          |

Nøgletallene er udarbejdet i overensstemmelse med Finansforeningens anbefalinger og vejledning..



## **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 2018/19 udviser et overskud på kr. 534.839, og selskabets balance pr. 30. september 2019 udviser en egenkapital på kr. 1.460.974.

### **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 2018/19 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 2018/19 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**

### **Bruttoresultat**

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

Bruttoresultat 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**

Nettoomsætningen måles til dagsværdien af det aftalte vederlag ekskl. moms og afgifter for leverede ydelser og materialer. Alle former for afgivne rabatter er fratrukket i nettoomsætningen.

### **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 virksomhedernes 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, 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 finansiel 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

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

Aktiver med en kostpris på under kr. 13.800 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.

#### 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.

## **Anvendt regnskabspraksis**

### **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**

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 nominel værdi.

## Resultatopgørelse 1. oktober - 30. september

|                                                                   | <u>Note</u> | <u>2018/19</u><br>kr. | <u>2017/18</u><br>kr. |
|-------------------------------------------------------------------|-------------|-----------------------|-----------------------|
| <b>Nettoomsætning</b>                                             |             | <b>6.646.911</b>      | <b>5.244.650</b>      |
| Andre driftsindtægter                                             |             | 0                     | 38.440                |
| Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer                      |             | -1.333.683            | -793.598              |
| Produktionslønninger                                              |             | -1.913.840            | -2.011.657            |
| Andre eksterne omkostninger                                       |             | -1.941.797            | -1.662.767            |
| <b>Bruttoresultat</b>                                             |             | <b>1.457.591</b>      | <b>815.068</b>        |
| Personaleomkostninger                                             | 1           | -318.350              | -327.825              |
| <b>Resultat før af- og nedskrivninger (EBITDA)</b>                |             | <b>1.139.241</b>      | <b>487.243</b>        |
| Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver |             | -335.316              | -336.469              |
| Andre driftsomkostninger                                          |             | -83.785               | 0                     |
| <b>Resultat af ordinær drift før dagsværdireguleringer</b>        |             | <b>720.140</b>        | <b>150.774</b>        |
| <b>Resultat før finansielle poster</b>                            |             | <b>720.140</b>        | <b>150.774</b>        |
| Finansielle indtægter                                             | 2           | 589                   | 216                   |
| Finansielle omkostninger                                          | 3           | -36.002               | -54.412               |
| <b>Resultat før skat</b>                                          |             | <b>684.727</b>        | <b>96.578</b>         |
| Skat af årets resultat                                            | 4           | -149.888              | -20.344               |
| <b>Årets resultat</b>                                             |             | <b>534.839</b>        | <b>76.234</b>         |
| Foreslået udbytte                                                 |             | 250.000               | 0                     |
| Overført resultat                                                 |             | 284.839               | 76.234                |
|                                                                   |             | <b>534.839</b>        | <b>76.234</b>         |

## Balance 30. september

|                                              | Note | 2018/19          | 2017/18          |
|----------------------------------------------|------|------------------|------------------|
|                                              |      | kr.              | kr.              |
| <b>Aktiver</b>                               |      |                  |                  |
| Produktionsanlæg og maskiner                 |      | 1.869.200        | 1.863.346        |
| <b>Materielle anlægsaktiver</b>              | 5    | <b>1.869.200</b> | <b>1.863.346</b> |
| Deposita                                     |      | 67.246           | 66.725           |
| <b>Finansielle anlægsaktiver</b>             |      | <b>67.246</b>    | <b>66.725</b>    |
| <b>Anlægsaktiver i alt</b>                   |      | <b>1.936.446</b> | <b>1.930.071</b> |
| Råvarer og hjælpematerialer                  |      | 37.400           | 195.017          |
| <b>Varebeholdninger</b>                      |      | <b>37.400</b>    | <b>195.017</b>   |
| Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser  |      | 886.177          | 726.997          |
| Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder |      | 9.534            | 9.534            |
| Andre tilgodehavender                        |      | 0                | 4.093            |
| Periodeafgrænsningsposter                    |      | 27.858           | 42.296           |
| <b>Tilgodehavender</b>                       |      | <b>923.569</b>   | <b>782.920</b>   |
| <b>Likvide beholdninger</b>                  |      | <b>391.159</b>   | <b>0</b>         |
| <b>Omsætningsaktiver i alt</b>               |      | <b>1.352.128</b> | <b>977.937</b>   |
| <b>Aktiver i alt</b>                         |      | <b>3.288.574</b> | <b>2.908.008</b> |

## Balance 30. september

|                                                    | Note     | 2018/19          | 2017/18          |
|----------------------------------------------------|----------|------------------|------------------|
|                                                    |          | kr.              | kr.              |
| <b>Passiver</b>                                    |          |                  |                  |
| Virksomhedskapital                                 |          | 250.000          | 250.000          |
| Overført resultat                                  |          | 960.974          | 676.135          |
| Foreslået udbytte for regnskabsåret                |          | 250.000          | 0                |
| <b>Egenkapital</b>                                 | <b>6</b> | <b>1.460.974</b> | <b>926.135</b>   |
| Hensættelse til udskudt skat                       | 7        | 143.419          | 150.061          |
| <b>Hensatte forpligtelser i alt</b>                |          | <b>143.419</b>   | <b>150.061</b>   |
| Banker                                             |          | 317.839          | 905.592          |
| Selskabsskat                                       |          | 156.530          | 0                |
| Anden gæld                                         |          | 3.175            | 0                |
| <b>Langfristede gældsforpligtelser</b>             | <b>8</b> | <b>477.544</b>   | <b>905.592</b>   |
| Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser | 8        | 228.093          | 333.161          |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser           |          | 350.404          | 186.587          |
| Anden gæld                                         |          | 628.140          | 406.472          |
| <b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>             |          | <b>1.206.637</b> | <b>926.220</b>   |
| <b>Gældsforpligtelser i alt</b>                    |          | <b>1.684.181</b> | <b>1.831.812</b> |
| <b>Passiver i alt</b>                              |          | <b>3.288.574</b> | <b>2.908.008</b> |
| Eventualposter mv.                                 | 9        |                  |                  |
| Pantsætninger og sikkerhedsstillelser              | 10       |                  |                  |
| Nærtstående parter og ejerforhold                  | 11       |                  |                  |



## Pengestrømsopgørelse 1. oktober - 30. september

|                                                      | <u>Note</u> | <u>2018/19</u><br>kr. | <u>2017/18</u><br>kr. |
|------------------------------------------------------|-------------|-----------------------|-----------------------|
| Årets resultat                                       |             | 534.839               | 76.234                |
| Reguleringer                                         | 12          | 604.402               | 372.569               |
| Ændring i driftskapital                              | 13          | <u>405.627</u>        | <u>407.505</u>        |
| <b>Pengestrømme fra drift før finansielle poster</b> |             | <b>1.544.868</b>      | <b>856.308</b>        |
| Renteindbetalinger og lignende                       |             | 589                   | 216                   |
| Renteudbetalinger og lignende                        |             | <u>-36.001</u>        | <u>-54.414</u>        |
| <b>Pengestrømme fra ordinær drift</b>                |             | <b>1.509.456</b>      | <b>802.110</b>        |
| Betalt selskabsskat                                  |             | <u>0</u>              | <u>4.000</u>          |
| <b>Pengestrømme fra driftsaktivitet</b>              |             | <b>1.509.456</b>      | <b>806.110</b>        |
| Køb af materielle anlægsaktiver                      |             | -424.955              | -341.000              |
| Køb af finansielle anlægsaktiver m.v.                |             | <u>-521</u>           | <u>-5.936</u>         |
| <b>Pengestrømme fra investeringsaktivitet</b>        |             | <b>-425.476</b>       | <b>-346.936</b>       |
| Tilbagebetaling af langfristet gæld i øvrigt         |             | <u>-692.821</u>       | <u>-459.174</u>       |
| <b>Pengestrømme fra finansieringsaktivitet</b>       |             | <b>-692.821</b>       | <b>-459.174</b>       |
| <b>Ændring i likvider</b>                            |             | <b>391.159</b>        | <b>0</b>              |
| Likvider 1. oktober 2018                             |             | <u>0</u>              | <u>0</u>              |
| <b>Likvider 30. september 2019</b>                   |             | <b>391.159</b>        | <b>0</b>              |
| Likvider specificeres således:                       |             |                       |                       |
| Likvide beholdninger                                 |             | <u>391.159</u>        | <u>0</u>              |
| <b>Likvider 30. september 2019</b>                   |             | <b>391.159</b>        | <b>0</b>              |

## Noter til årsrapporten

|                                                | <u>2018/19</u>        | <u>2017/18</u>        |
|------------------------------------------------|-----------------------|-----------------------|
|                                                | kr.                   | kr.                   |
| <b>1 Personaleomkostninger</b>                 |                       |                       |
| Lønninger                                      | 1.838.871             | 2.028.499             |
| Andre omkostninger til social sikring          | 371.411               | 295.983               |
| Andre personaleomkostninger                    | <u>21.908</u>         | <u>15.000</u>         |
|                                                | <b>2.232.190</b>      | <b>2.339.482</b>      |
| <br>                                           |                       |                       |
| Overført til produktionslønninger              | <u>-1.913.840</u>     | <u>-2.011.657</u>     |
|                                                | <b><u>318.350</u></b> | <b><u>327.825</u></b> |
| <br>                                           |                       |                       |
| Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere | <u>5</u>              | <u>5</u>              |
| <br>                                           |                       |                       |
| <b>2 Finansielle indtægter</b>                 |                       |                       |
| Andre finansielle indtægter                    | 589                   | 212                   |
| Rentegodtgørelse for acontoskat                | <u>0</u>              | <u>4</u>              |
|                                                | <b><u>589</u></b>     | <b><u>216</u></b>     |
| <br>                                           |                       |                       |
| <b>3 Finansielle omkostninger</b>              |                       |                       |
| Andre finansielle omkostninger                 | <u>36.002</u>         | <u>54.412</u>         |
|                                                | <b><u>36.002</u></b>  | <b><u>54.412</u></b>  |

## Noter til årsrapporten

|                                                         | <b>2018/19</b> | <b>2017/18</b>                         |
|---------------------------------------------------------|----------------|----------------------------------------|
|                                                         | kr.            | kr.                                    |
| <b>4 Skat af årets resultat</b>                         |                |                                        |
| Årets aktuelle skat                                     | 156.530        | 0                                      |
| Årets udskudte skat                                     | -10.850        | 15.203                                 |
| Regulering af skatteaktiv                               | 4.208          | 5.141                                  |
|                                                         | <b>149.888</b> | <b>20.344</b>                          |
|                                                         | <b>149.888</b> | <b>20.344</b>                          |
| <br><b>5 Materielle anlægsaktiver</b>                   |                |                                        |
|                                                         |                | Produktions-<br>anlæg og ma-<br>skiner |
| Kostpris 1. oktober 2018                                |                | 3.221.502                              |
| Tilgang i årets løb                                     |                | 575.155                                |
| Afgang i årets løb                                      |                | -498.532                               |
| Kostpris 30. september 2019                             |                | 3.298.125                              |
| Af- og nedskrivninger 1. oktober 2018                   |                | 1.358.156                              |
| Årets afskrivninger                                     |                | 335.316                                |
| Tilbageførte ned- og afskrivninger på afhændede aktiver |                | -264.547                               |
| Af- og nedskrivninger 30. september 2019                |                | 1.428.925                              |
| <br><b>Regnskabsmæssig værdi 30. september 2019</b>     |                | <b>1.869.200</b>                       |

## Noter til årsrapporten

### 6 Egenkapital

|                                           | Virksomheds-<br>kapital | Overført<br>resultat | Foreslået ud-<br>bytte for regn-<br>skabsåret | I alt            |
|-------------------------------------------|-------------------------|----------------------|-----------------------------------------------|------------------|
| Egenkapital 1. oktober 2018               | 250.000                 | 676.135              | 0                                             | 926.135          |
| Årets resultat                            | 0                       | 284.839              | 250.000                                       | 534.839          |
| <b>Egenkapital 30. september<br/>2019</b> | <b>250.000</b>          | <b>960.974</b>       | <b>250.000</b>                                | <b>1.460.974</b> |

|                                                        | <b>2018/19</b><br>kr. | <b>2017/18</b><br>kr. |
|--------------------------------------------------------|-----------------------|-----------------------|
| <b>7 Hensættelse til udskudt skat</b>                  |                       |                       |
| Hensættelse til udskudt skat 1. oktober 2018           | 150.061               | 129.717               |
| Hensat i året                                          | -10.850               | 15.203                |
| Skatteaktiv                                            | 4.208                 | 5.141                 |
| <b>Hensættelse til udskudt skat 30. september 2019</b> | <b>143.419</b>        | <b>150.061</b>        |
| <br>                                                   |                       |                       |
| Midlertidige forskydninger                             | 143.419               | 154.269               |
| Skattemæssigt underskud                                | 0                     | -4.208                |
|                                                        | <b>143.419</b>        | <b>150.061</b>        |

## Noter til årsrapporten

### 8 Langfristede gældsforpligtelser

|              | Gæld<br>1. oktober<br>2018 | Gæld<br>30. september<br>2019 | Afdrag<br>næste år | Restgæld<br>efter 5 år |
|--------------|----------------------------|-------------------------------|--------------------|------------------------|
| Banker       | 1.238.753                  | 545.932                       | 228.093            | 0                      |
| Selskabsskat | 0                          | 156.530                       | 0                  | 0                      |
| Anden gæld   | 0                          | 3.175                         | 0                  | 0                      |
|              | <b>1.238.753</b>           | <b>705.637</b>                | <b>228.093</b>     | <b>0</b>               |

### 9 Eventualposter mv.

#### Huslejeforpligtelser

Restforpligtelsen udgør t.kr. 530.

### 10 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

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

Selskabet har via dets bankforbindelser stillet garantier for byggeentrepriser på t.kr. 17.

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 2019 t. kr. 157. 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 virksomhedskapitalen:

Kirkebredegaard Holding ApS, 2625 Vallensbæk

## Noter til årsrapporten

|                                                          | <u>2018/19</u>        | <u>2017/18</u>        |
|----------------------------------------------------------|-----------------------|-----------------------|
|                                                          | kr.                   | kr.                   |
| <b>12 Pengestrømsopgørelse - reguleringer</b>            |                       |                       |
| Finansielle indtægter                                    | -589                  | -216                  |
| Finansielle omkostninger                                 | 36.002                | 54.412                |
| Af- og nedskrivninger                                    | 419.101               | 298.029               |
| Skat af årets resultat                                   | 149.888               | 20.344                |
|                                                          | <u><b>604.402</b></u> | <u><b>372.569</b></u> |
| <br>                                                     |                       |                       |
| <b>13 Pengestrømsopgørelse - ændring i driftskapital</b> |                       |                       |
| Ændring i varebeholdninger                               | 157.617               | -1.136                |
| Ændring i tilgodehavender                                | -140.649              | 570.957               |
| Ændring i leverandører mv.                               | 388.659               | -162.316              |
|                                                          | <u><b>405.627</b></u> | <u><b>407.505</b></u> |