


Kirkebredegaard ApS

Anlægsgartner & aut. Kloakmester

Kirkebredegaard ApS
Kirkebakke Allé 12-14
2625 Vallensbæk

Årsrapport for 2021/22
(14. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling den 25. november 2022


Mads Sejer Skovgaard
dirigent

CVR-nr. 31 61 77 58

Indholdsfortegnelse

| | Side |
|---|-------------|
| Påtegninger | |
| Ledespåtegning | 1 |
| Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang | 2 |
| | |
| Ledelsesberetning | |
| Selskabsoplysninger | 4 |
| Hoved- og nøgletal | 5 |
| Ledelsesberetning | 6 |
| | |
| Årsregnskab | |
| Anvendt regnskabspraksis | 7 |
| Resultatopgørelse 1. oktober - 30. september | 11 |
| Balance 30. september | 12 |
| Egenkapitalopgørelse | 14 |
| Pengestrømsopgørelse 1. oktober - 30. september | 15 |
| Noter | 16 |

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. oktober 2021 - 30. september 2022 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 2022 og resultatet af selskabets aktiviteter samt af selskabets pengestrømme for regnskabsåret 1. oktober 2021 - 30. september 2022.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Vallensbæk, den 25. november 2022

Direktion



Mads Sejer Skovgaard
direktør

Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang

Til kapitalejeren i Kirkebredegaard ApS

Konklusion

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Kirkebredegaard ApS for regnskabsåret 1. oktober 2021 - 30. september 2022, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse, pengestrømsopgørelse og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2022 samt af resultatet af selskabets aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 1. oktober 2021 - 30. september 2022 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Grundlag for konklusion

Vi har udført vores udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR - danske revisorerers standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i afsnittet "Revisors ansvar for den udvidede gennemgang af årsregnskabet". Vi er uafhængige af selskabet i overensstemmelse med International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisorerers etiske adfærd (IESBA Code) og de yderligere etiske krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse krav og IESBA Code. Det er vores opfattelse, at det opnåede bevis 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.

Revisors ansvar for den udvidede gennemgang af årsregnskabet

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet. Dette kræver, at vi 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.

Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang

En udvidet gennemgang omfatter handlinger, der primært består af 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 en udvidet gennemgang, er mindre end ved en revision, og vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

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

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

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

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

Odense, den 25. november 2022

VH REVISION REGISTREREDE REVISORER ApS

Registreret revisionsfirma

CVR-nr. 17 87 10 80



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

Hjemmeside: www.kbga.dk

CVR-nr.: 31 61 77 58

Regnskabsperiode: 1. oktober 2021 - 30. september 2022

Stiftet: 31. juli 2008

Regnskabsår: 14. regnskabsår

Hjemsted: Vallensbæk

Direktion

Mads Sejer Skovgaard, direktør

Revisor

VH REVISION REGISTREREDE REVISORER ApS
Registreret revisionsfirma
Børstenbindervej 12B
5230 Odense

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>2021/22</u> | <u>2020/21</u> | <u>2019/20</u> | <u>2018/19</u> | <u>2017/18</u> |
|--|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | kr. | kr. | kr. | kr. | kr. |
| Hovedtal | | | | | |
| Bruttofortjeneste | 930.412 | 733.057 | 2.015.357 | 1.457.591 | 815.068 |
| Resultat før af- og nedskrivninger (EBITDA) | 482.008 | 386.410 | 1.680.607 | 1.139.241 | 487.243 |
| Nøgletal | | | | | |
| Dækningsgrad | 49,4% | 46,8% | 65,9% | 51,1% | 46,5% |
| Overskudsgrad | 3,2% | 0,2% | 16,4% | 10,3% | 2,9% |
| Afkastningsgrad | 4,4% | 0,4% | 44,6% | 23,2% | 4,8% |
| Soliditetsgrad | 61,4% | 73,5% | 74,5% | 44,4% | 31,8% |

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 2021/22 udviser et overskud på kr. 121.087, og selskabets balance pr. 30. september 2022 udviser en egenkapital på kr. 2.132.954.

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 2021/22 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B samt regnskabsvejledningen for mindre virksomheder.

Selskabet har endvidere valgt at følge anbefalingerne i Regnskabsvejledning for klasse B- og C-virksomheder.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2021/22 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

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 virksomhedens aktiviteter, herunder lønrefusioner og fortjeneste ved salg af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Andre driftsomkostninger

Andre driftsomkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens aktiviteter, herunder tab 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 mv. til selskabets medarbejdere.

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 finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

Anvendt regnskabspraksis

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.

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. 31.000 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 nettorealiseringsværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

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

Anvendt regnskabspraksis

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

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Periodeafgrænsningsposter

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

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter kassebeholdning samt indestående i pengeinstitutter.

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 på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen 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

| | Note | 2021/22 | 2020/21 |
|---|------|----------------|----------------|
| | | kr. | kr. |
| Bruttofortjeneste | | 930.412 | 733.057 |
| Personaleomkostninger | 1 | -448.404 | -346.647 |
| Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver | | -306.797 | -340.559 |
| Andre driftsomkostninger | | -22.295 | -34.521 |
| Resultat før finansielle poster | | 152.916 | 11.330 |
| Finansielle indtægter | 2 | 178 | 419 |
| Finansielle omkostninger | 3 | -6.748 | -5.393 |
| Resultat før skat | | 146.346 | 6.356 |
| Skat af årets resultat | 4 | -25.259 | 1.702 |
| Årets resultat | | 121.087 | 8.058 |
| | | | |
| Overført resultat | | 121.087 | 8.058 |
| | | 121.087 | 8.058 |

Balance 30. september

| | Note | 2021/22 | 2020/21 |
|--|------|------------------|------------------|
| | | kr. | kr. |
| Aktiver | | | |
| Produktionsanlæg og maskiner | | 1.939.151 | 1.877.308 |
| Materielle anlægsaktiver | 5 | 1.939.151 | 1.877.308 |
| Deposita | | 69.597 | 67.703 |
| Finansielle anlægsaktiver | | 69.597 | 67.703 |
| Anlægsaktiver i alt | | 2.008.748 | 1.945.011 |
| Råvarer og hjælpematerialer | | 20.000 | 20.000 |
| Varebeholdninger | | 20.000 | 20.000 |
| Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser | | 1.025.556 | 568.139 |
| Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder | | 27.214 | 0 |
| Andre tilgodehavender | | 15.882 | 19.308 |
| Selskabsskat | | 37.524 | 72.270 |
| Periodeafgrænsningsposter | | 338.276 | 15.366 |
| Tilgodehavender | | 1.444.452 | 675.083 |
| Likvide beholdninger | | 0 | 168.791 |
| Omsætningsaktiver i alt | | 1.464.452 | 863.874 |
| Aktiver i alt | | 3.473.200 | 2.808.885 |

Balance 30. september

| | <u>Note</u> | <u>2021/22</u> kr. | <u>2020/21</u> kr. |
|--|-------------|--------------------------------|--------------------------------|
| Passiver | | | |
| Virksomhedskapital | | 250.000 | 250.000 |
| Overført resultat | | 1.882.954 | 1.761.867 |
| Egenkapital | | <u>2.132.954</u> | <u>2.011.867</u> |
| Hensættelse til udskudt skat | 6 | 164.883 | 143.100 |
| Hensatte forpligtelser i alt | | <u>164.883</u> | <u>143.100</u> |
| Banker | | 164.006 | 0 |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser | | 637.209 | 204.152 |
| Gæld til tilknyttede virksomheder | | 0 | 4.115 |
| Gæld til selskabsdeltagere og ledelse | | 27.155 | 0 |
| Anden gæld | | 346.993 | 445.651 |
| Kortfristede gældsforpligtelser | | <u>1.175.363</u> | <u>653.918</u> |
| Gældsforpligtelser i alt | | <u>1.175.363</u> | <u>653.918</u> |
| Passiver i alt | | <u><u>3.473.200</u></u> | <u><u>2.808.885</u></u> |
| Eventualforpligtelser | 7 | | |
| Pantsætninger og sikkerhedsstillelser | 8 | | |
| Nærtstående parter og ejerforhold | 9 | | |

Egenkapitaloppørelse

| | <u>Virksomheds- kapital</u> | <u>Overført resultat</u> | <u>I alt</u> |
|---------------------------------------|---------------------------------|------------------------------|-------------------------|
| Egenkapital 1. oktober 2021 | 250.000 | 1.761.867 | 2.011.867 |
| Årets resultat | 0 | 121.087 | 121.087 |
| Egenkapital 30. september 2022 | <u>250.000</u> | <u>1.882.954</u> | <u>2.132.954</u> |

Pengestrømsopgørelse 1. oktober - 30. september

| | <u>Note</u> | <u>2021/22</u> kr. | <u>2020/21</u> kr. |
|--|-------------|-----------------------|-----------------------|
| Årets resultat | | 121.087 | 8.058 |
| Reguleringer | 10 | 360.921 | 378.352 |
| Ændring i driftskapital | 11 | -446.677 | -116.067 |
| Pengestrømme fra drift for finansielle poster | | 35.331 | 270.343 |
| Renteindbetalinger og lignende | | 118 | 419 |
| Renteudbetalinger og lignende | | -6.688 | -5.393 |
| Pengestrømme fra ordinær drift | | 28.761 | 265.369 |
| Betalt selskabsskat | | 31.270 | -13.629 |
| Pengestrømme fra driftsaktivitet | | 60.031 | 251.740 |
| Køb af materielle anlægsaktiver | | -390.935 | -645.350 |
| Køb af finansielle anlægsaktiver m.v. | | -1.894 | 0 |
| Pengestrømme fra investeringsaktivitet | | -392.829 | -645.350 |
| Træk kassekredit | | 164.007 | 0 |
| Betalt udbytte | | 0 | -250.000 |
| Pengestrømme fra finansieringsaktivitet | | 164.007 | -250.000 |
| Ændring i likvider | | -168.791 | -643.610 |
| Likvider 1. oktober 2021 | | 168.791 | 812.401 |
| Likvider 30. september 2022 | | 0 | 168.791 |
| Likvider specificeres således: | | | |
| Likvide beholdninger | | 0 | 168.791 |
| Likvider 30. september 2022 | | 0 | 168.791 |

Noter

| | <u>2021/22</u> | <u>2020/21</u> |
|--|------------------|------------------|
| | kr. | kr. |
| 1 Personaleomkostninger | | |
| Lønninger | 1.917.638 | 2.017.930 |
| Andre omkostninger til social sikring | 312.817 | 344.519 |
| Andre personaleomkostninger | 28.764 | 35.106 |
| | <u>2.259.219</u> | <u>2.397.555</u> |
| | | |
| Overført til produktionslønninger | -1.810.815 | -2.050.908 |
| | <u>448.404</u> | <u>346.647</u> |
| | | |
| Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere | <u>4</u> | <u>4</u> |
| | | |
| 2 Finansielle indtægter | | |
| Andre finansielle indtægter | 178 | 419 |
| | <u>178</u> | <u>419</u> |
| | | |
| 3 Finansielle omkostninger | | |
| Andre finansielle omkostninger | 6.748 | 5.373 |
| Rentetillæg selskabsskat | 0 | 20 |
| | <u>6.748</u> | <u>5.393</u> |

Noter

| | <u>2021/22</u> | <u>2020/21</u> |
|--|----------------------|----------------------|
| | kr. | kr. |
| 4 Skat af årets resultat | | |
| Årets aktuelle skat | 3.476 | 0 |
| Årets udskudte skat | 21.783 | -1.801 |
| Regulering af skat vedrørende tidligere år | <u>0</u> | <u>99</u> |
| | <u>25.259</u> | <u>-1.702</u> |

5 Materielle anlægsaktiver

| | <u>Produktions- anlæg og ma- skiner</u> |
|---|---|
| Kostpris 1. oktober 2021 | 3.547.411 |
| Tilgang i årets løb | 570.935 |
| Afgang i årets løb | <u>-409.467</u> |
| Kostpris 30. september 2022 | <u>3.708.879</u> |
| Af- og nedskrivninger 1. oktober 2021 | 1.670.103 |
| Årets afskrivninger | 306.797 |
| Tilbageførte ned- og afskrivninger på afhændede aktiver | <u>-207.172</u> |
| Af- og nedskrivninger 30. september 2022 | <u>1.769.728</u> |
| Regnskabsmæssig værdi 30. september 2022 | <u>1.939.151</u> |

Noter

| | <u>2021/22</u> | <u>2020/21</u> |
|--|-----------------------|-----------------------|
| | kr. | kr. |
| 6 Hensættelse til udskudt skat | | |
| Hensættelse til udskudt skat 1. oktober 2021 | 143.100 | 144.901 |
| Hensat i året | <u>21.783</u> | <u>-1.801</u> |
| Hensættelse til udskudt skat 30. september 2022 | <u>164.883</u> | <u>143.100</u> |
| Hensættelse til udskudt skat vedrører: | | |
| Materielle anlægsaktiver | 164.883 | 150.041 |
| Skattemæssigt underskud | <u>0</u> | <u>-6.941</u> |
| | <u>164.883</u> | <u>143.100</u> |

7 Eventualforpligtelser

Huslejeforpligtelser

Restforpligtelsen udgør t.kr. 75

8 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. 3.

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. Tilgodehavende selskabsskatter og kildeskatter inden for sambeskatningskredsen udgør pr. 30. september 2022 t. kr. 38. Eventuelle senere korrektioner af den skattepligtige sambeskatningsindkomst eller af tilbageholdte kildeskatter vil kunne medføre, at selskabets hæftelse udgør et større beløb.

Noter

9 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

| | <u>2021/22</u> | <u>2020/21</u> |
|---|-----------------------|-----------------------|
| | kr. | kr. |
| 10 Pengestrømsopgørelse - reguleringer | | |
| Finansielle indtægter | -178 | -419 |
| Finansielle omkostninger | 6.748 | 5.393 |
| Af- og nedskrivninger | 329.092 | 375.080 |
| Skat af årets resultat | 25.259 | -1.702 |
| | <u>360.921</u> | <u>378.352</u> |

11 Pengestrømsopgørelse - ændring i driftskapital

| | | |
|----------------------------|------------------------|------------------------|
| Ændring i tilgodehavender | -808.231 | -139.749 |
| Ændring i leverandører mv. | 361.554 | 23.682 |
| | <u>-446.677</u> | <u>-116.067</u> |