

# **KIRKEBY TØMRER OG MONTAGE HOLDING ApS**

Rødmevej 62  
5762 Vester Skerninge

Årsrapport  
1. maj 2016 - 30. april 2017

**Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling den**

**15/06/2017**

---

**Brian Ømand**

---

**Dirigent**

(Urevideret)

**Indhold****Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger .....	3
------------------------------	---

**Påtegninger**

Ledelsespåtegning .....	4
-------------------------	---

**Erklæringer**

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger .....	5
---	---

**Ledelsesberetning**

Ledelsesberetning .....	6
-------------------------	---

**Årsregnskab**

Anvendt regnskabspraksis .....	7
--------------------------------	---

Resultatopgørelse .....	8
-------------------------	---

Balance .....	9
---------------	---

Noter .....	11
-------------	----

# Virksomhedsoplysninger

**Virksomheden** KIRKEBY TØMRER OG MONTAGE HOLDING ApS  
Rødmevej 62  
5762 Vester Skerninge

CVR-nr: 33084293  
Regnskabsår: 01/05/2016 - 30/04/2017

**Revisor** FKS Revision  
Blåbyvej 13  
5700 Svendborg  
DK Danmark  
CVR-nr: 26306175  
P-enhed: 1008757646

# Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og vedtaget årsberetningen og årsrapporten for perioden 1. maj 2016 til 30. april 2017.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig. Årsrapporten giver efter min mening et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, den finansielle stilling samt resultat.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Vester Skerninge, den 12/06/2017

## Direktion

Brian Ømand

## Fravalg af revision for det kommende regnskabsår

Generalforsamlingen beslutter, at årsregnskabet ikke skal revideres for det kommende regnskabsår.

# Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger

Til kapitalejerne i Kirkeby Tømrer og Montage Holding ApS.

Vi har opstillet årsregnskabet for Kirkeby Tømrer og Montage Holding ApS for regnskabsåret 1. maj 2016 – 30. april 2017 på grundlag af virksomhedens bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, er Deres ansvar.

Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er vi ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, De har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Svendborg, 12/06/2017

Finn Kehlet Schou HD  
Registreret revisor  
FKS Revision  
CVR: 26306175

# Ledelsesberetning

## Hovedaktiviteter

Selskabets formål er at fungere som holdingselskab for Kirkeby Tømrer ApS samt eje og udleje fast ejendom

## Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Årsregnskabet for 2016 - 2017 viser et overskud på kr. 110.792 efter skat, hvilket anses for tilfredsstillende. Om selskabets økonomiske stilling og resultat af virksomhedens drift i det forløbne år, henvises til resultatopgørelse, balance og noter.

## Begivenheder efter regnskabets afslutning

Der er fra balancedagen og frem til i dag ikke indtrådt forhold, som forrykker vurderingen af årsrapporten.

# Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B. Regnskabet er udarbejdet under forudsætning af fortsat drift, og er aflagt efter følgende vurderings- og afskrivningsprincipper.

## 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 selskabet som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og 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. Målinger efter første indregning sker som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

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

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, mens omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Værdiregulering af finansielle aktiver og forpligtelser indregnes i resultatopgørelsen som finansielle indtægter eller finansielle omkostninger.

## Resultatopgørelse

### BRUTTOFORTJENESTE

Bruttofortjeneste er en sammentrækning af regnskabsposterne ”nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer, varer under fremstilling og handelsvarer, andre driftsindtægter, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger.

### SKAT AF ÅRETS RESULTAT

Den forventede skat af årets skattepligtige indkomst er udgiftsført i resultatopgørelsen. Samtidig hermed indgår årets forskydninger i hensættelse til udskudt skat. Tillæg, fradrag og godtgørelse i forbindelse med skatte er medtaget under renter.

## Balance

### MATERIELLE OG IMMATERIELLE ANLÆGSAKTIVER

Erhvervede anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Der foretages lineære afskrivninger baseret på en vurdering af de enkelte aktivers brugstider.

Ejendomme afskrives over 50 år efter fradrag af scrapværdi. Driftsmidler afskrives over 5 år.

Småanskaffelser med en anskaffelsespris på under kr. 12.900 er straksafskrevet.

### KAPITALANDELE I DATTERVIRKSOMHEDER

Kapitalandele i dattervirksomheder optages efter indreværdis metode.

### DEBITORER

Debitorer måles til kostpris med fradrag af hensættelse til tabsrisici, opgjort på grundlag af en individuel vurdering af debitorerne.

### PERIODEAFGRÆNSNINGSPOSTER

Periodeafgrænsningsposter indregnet under omsætningsaktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

### FINANSIELLE GÆLDSFORPLIGTELSE

Andre finansielle forpligtelser indregnes til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. I posten er medregnet tab på igangværende valutaspekulationer

### HENSÆTTELSER

Eventualskat hensættes med 22 % af forskellen mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af anlægsaktiver samt forudbetalte omkostninger.

# Resultatopgørelse 1. maj 2016 - 30. apr 2017

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
<b>Bruttoresultat</b> .....		<b>151.649</b>	<b>114.890</b>
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver .....		-20.640	-24.382
<b>Resultat af ordinær primær drift</b> .....		<b>131.009</b>	<b>90.508</b>
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder .....		108.878	114.886
Andre finansielle indtægter .....		52	50
Øvrige finansielle omkostninger .....		-128.694	-128.280
<b>Ordinært resultat før skat</b> .....		<b>111.245</b>	<b>77.164</b>
Skat af årets resultat .....		-453	7.996
<b>Årets resultat</b> .....		<b>110.792</b>	<b>85.160</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen .....		103.400	101.200
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode .....		-191.122	114.886
Overført resultat .....		198.514	-130.926
<b>I alt</b> .....		<b>110.792</b>	<b>85.160</b>



# Balance 30. april 2017

## Aktiver

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Grunde og bygninger .....		3.285.041	3.302.481
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar .....		0	3.200
<b>Materielle anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>3.285.041</b>	<b>3.305.681</b>
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder .....		565.105	756.227
<b>Finansielle anlægsaktiver i alt .....</b>	<b>1</b>	<b>565.105</b>	<b>756.227</b>
<b>Anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>3.850.146</b>	<b>4.061.908</b>
Udsudte skatteaktiver .....		19.132	14.591
Tilgodehavende skat .....		19.652	20.140
Andre tilgodehavender .....		0	2.012
Periodeafgrænsningsposter .....		5.058	4.916
<b>Tilgodehavender i alt .....</b>		<b>43.842</b>	<b>41.659</b>
Likvide beholdninger .....		95.165	29.656
<b>Omsætningsaktiver i alt .....</b>		<b>139.007</b>	<b>71.315</b>
<b>Aktiver i alt .....</b>		<b>3.989.153</b>	<b>4.133.223</b>

# Balance 30. april 2017

## Passiver

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Registreret kapital mv. ....		80.000	80.000
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode ..		485.105	676.227
Overført resultat .....		538.154	339.640
Forslag til udbytte .....		103.400	101.200
<b>Egenkapital i alt .....</b>		<b>1.206.659</b>	<b>1.197.067</b>
Gæld til realkreditinstitutter .....		2.493.190	2.581.570
<b>Langfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>	<b>2</b>	<b>2.493.190</b>	<b>2.581.570</b>
Gæld til realkreditinstitutter .....		118.000	82.000
Modtagne forudbetalinger fra kunder .....		32.100	15.000
Leverandører af varer og tjenesteydelser .....		7.000	7.000
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder .....		115.822	235.995
Skyldig selskabsskat .....			0
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring .....		9.378	3.750
Periodeafgrænsningsposter .....		7.004	10.841
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>289.304</b>	<b>354.586</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>2.782.494</b>	<b>2.936.156</b>
<b>Passiver i alt .....</b>		<b>3.989.153</b>	<b>4.133.223</b>

# Noter

## 1. Finansielle anlægsaktiver i alt

<b>Kapitalandele i tilknyttede virksomheder</b>	<b>2016-17</b>	<b>2017-16</b>
<b>Kirkeby Tømrer ApS, Ejers 100 % Svendborg Kommune</b>	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
Årets resultat	108878	114886
Egenkapital ultimo	565105	756227

## 2. Langfristede gældsforpligtelser i alt

	<b>Gæld i alt</b>	<b>Afdrag næste</b>	<b>Langfristet</b>	<b>Restgæld</b>
	<b>ultimo</b>	<b>år</b>	<b>andel</b>	<b>efter 5 år</b>
	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
Prioritetsgæld	2611190	118000	2493190	2042000
Kreditinstitutter	0	0	0	0
Leasingforpligtelser	0	0	0	0
	<b>2611190</b>	<b>118000</b>	<b>2493190</b>	<b>2042000</b>

## 3. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for realkreditlån er der givet ejerpant i selskabets ejendom for kr. 3.110.000  
Der er givet ejerpant i selskabets ejendomme til pengeinstitut stort kr. 500.000