

KIRKEBY TØMRER OG MONTAGE HOLDING ApS

Rødmevej 62
5762 Vester Skerninge

Årsrapport
1. maj 2015 - 30. april 2016

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

10/06/2016

Bian Ømand
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger	3
------------------------------	---

Påtegninger

Ledelsespåtegning	4
-------------------------	---

Erklæringer

Den uafhængige revisors erklæringer	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: 01/05/2015 - 30/04/2016

Revisor FKS Revsion
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 2015 til 30. april 2016.

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 03/06/2016

Direktion

Brian Ømand

Fravalg af revision for det kommende regnskabsår

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

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i KIRKEBY TØMRER OG MONTAGE HOLDING ApS

Erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for KIRKEBY TØMRER OG MONTAGE HOLDING ApS for regnskabsåret 1. maj 2015 - 30. april 2016. Årsregnskabet, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om regnskabet. Vi har udført vores udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder. Dette kræver, at vi overholder revisorlovens regler, samt planlægger og udfører handlinger med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for vores konklusion om årsregnskabet og derudover udfører specifikt krævede supplerende handlinger med henblik på at opnå yderligere sikkerhed for vores konklusion. En udvidet gennemgang omfatter handlinger, der primært består 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. Den udvidede gennemgang har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

På grundlag af det udførte arbejde er det vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver og finansielle stilling pr. 30. april 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. maj 2015 - 30. april 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Erklæringer i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering

Udtalelse om ledelseberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Svendborg, 03/06/2016

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 2015 - 2016 viser et overskud på kr.85.160 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. 12.800 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 2015 - 30. apr 2016

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Bruttoresultat		114.890	112.264
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-24.382	-24.383
Resultat af ordinær primær drift		90.508	87.881
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder		114.886	-147.555
Andre finansielle indtægter		50	67
Øvrige finansielle omkostninger		-128.280	-137.476
Ordinært resultat før skat		77.164	-197.083
Skat af årets resultat		7.996	10.434
Årets resultat		85.160	-186.649
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		101.200	0
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode		114.886	-147.555
Overført resultat		-130.926	-39.094
I alt		85.160	-186.649

Balance 30. april 2016

Aktiver

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Grunde og bygninger		3.302.481	3.319.921
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		3.200	10.142
Materielle anlægsaktiver i alt		3.305.681	3.330.063
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		756.227	641.341
Finansielle anlægsaktiver i alt	1	756.227	641.341
Anlægsaktiver i alt		4.061.908	3.971.404
Udsudte skatteaktiver		14.591	14.735
Tilgodehavende skat		20.140	0
Andre tilgodehavender		2.012	3.201
Periodeafgrænsningsposter		4.916	3.760
Tilgodehavender i alt		41.659	21.696
Likvide beholdninger		29.656	17.983
Omsætningsaktiver i alt		71.315	39.679
Aktiver i alt		4.133.223	4.011.083

Balance 30. april 2016

Passiver

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Registreret kapital mv.		80.000	80.000
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode ..		676.227	561.341
Overført resultat		339.640	470.566
Forslag til udbytte		101.200	0
Egenkapital i alt	2	1.197.067	1.111.907
Gæld til realkreditinstitutter		2.581.570	2.663.910
Langfristede gældsforpligtelser i alt	3	2.581.570	2.663.910
Gæld til realkreditinstitutter		82.000	81.000
Modtagne forudbetalinger fra kunder		15.000	26.750
Leverandører af varer og tjenesteydelser		7.000	7.000
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder		235.995	86.860
Skyldig selskabsskat		0	16.579
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		3.750	6.510
Periodeafgrænsningsposter		10.841	10.567
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		354.586	235.266
Gældsforpligtelser i alt		2.936.156	2.899.176
Passiver i alt		4.133.223	4.011.083

Noter

1. Finansielle anlægsaktiver i alt

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	2015-16	2014-15
Kirkeby Tømrer ApS, Ejers 100 % Svendborg Kommune	kr.	kr.
Årets resultat	114886	-147555
Egenkapital ultimo	756227	641341

2. Egenkapital i alt

Virksomheds-kapital	Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode	Overført resultat	Foreslået udbytte	Ialt	
kr.	kr.	kr.	kr.	kr.	
Saldo primo	80000	561341	470566	0	1111907
Udloddet ordinært udbytte	0	0	0	0	0
Årets resultat	0	114886	-130926	101200	85160
Egenkapital ultimo	80000	676227	339640	101200	1197067

3. Langfristede gældsforpligtelser i alt

	Gæld i alt ultimo	Afdrag næste år	Langfristet andel	Restgæld efter 5 år
	kr.	kr.	kr.	kr.
Prioritetsgæld	2663570	82000	2581570	2200000
Kreditinstitutter	0	0	0	0
Leasingforpligtelser	0	0	0	0
	2663570	82000	2581570	2200000

4. Oplysning om eventualforpligtelser

Selskabet er sambeskattet med Kirkeby Tømrer ApS.

Selskabet hæfter solidarisk med de sambeskattede selskaber for selskabsskatter, kildeskatter, restskatter tillæg og renter.

5. 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