



**KIRKEBY TØMRER OG MONTAGE HOLDING APS
RØDMEVEJ 62
VESTER SKERNINGE**

CVR. NR. 33 08 42 93

**ÅRSRAPPORT
1. MAJ 2019 - 30. APRIL 2020**

(10. regnskabsår)

**Fremlagt og godkendt på den
ordinære generalforsamling,
den 18. juni 2020**

Brian Ømand
dirigent



LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. maj 2019 - 30. april 2020 for Kirkeby Tømrer og Montage Holding ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig og de udøvede regnskabsmæssige skøn for forsvarlige.

Årsregnskabet giver derfor efter min opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, den finansielle stilling samt resultatet af selskabets aktiviteter.


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

Selskabet opfylder betingelserne for fritagelse af revision.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Svendborg, den 16. juni 2020

Direktion


Brian Ømand



REVISORS ERKLÆRING OM OPSTILLING AF ÅRSRAPPORT

Til ledelsen i Kirkeby Tømrer og Montage Holding ApS.

Vi har opstillet årsrapporten for Kirkeby Tømrer og Montage Holding ApS for regnskabsåret 1. maj 2019 – 30. april 2020 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsrapporten omfatter ledelsespåtegning, ledelsesberetning, 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 årsrapporten i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisors etiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsrapporten samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsrapporten, 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 årsrapporten. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsrapporten er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Svendborg, den 16. juni 2020

N.G. CHRISTENSEN
Statsautoriseret Revisionsanpartsselskab
CVR nr. 38 69 59 16

Nicolai Groth-Christensen
statsaut. revisor
mne34124



LEDELSESBERETNING

Selskabet ejer samtlige anparter i Kirkeby Tømrer ApS samt udlejer ejendomme.

Årets resultat er opgjort til et overskud på kr. 212.139. Resultatet betragtes som tilfredsstillende.

Selskabets balance udviser en samlet aktivmasse på kr. 5.961.587 og en egenkapital på kr. 1.539.126.

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



ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder med tilvalg af enkelte regler fra klasse C.

Årsrapporten er udarbejdet efter samme regnskabspraksis som sidste år.

RESULTATOPGØRELSE

Resultat af ejendomme

Resultat af ejendomme omfatter nettoomsætning ved udlejning af ejendomme som indregnes i resultatopgørelsen i takt med lejeperioden, med fradrag af ejendommenes omkostninger, som omfatter ejendomsskatter, forsikringer, reparation og vedligeholdelse samt forbrugsafgifter m.v.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration m.v..

Bruttofortjeneste

I den eksterne årsrapport har selskabet valgt at sammendrage posterne resultat af ejendomme og andre eksterne omkostninger under betegnelsen bruttofortjeneste.

Resultat af kapitalandele i tilknyttet virksomhed

I resultatopgørelsen indregnes dattervirksomhedens resultat efter skat.

Resultat af kapitalandele i associerede virksomheder

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af associerede virksomheders resultat efter skat.

Andre finansielle omkostninger

Andre finansielle omkostninger omfatter renter til pengeinstitut, prioritetsrenter og låneomkostninger m.v.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat består af aktuel skat af årets skattepligtige indkomst samt regulering af udskudt skat.

Selskabet er sambeskattet med Kirkeby Tømrer ApS. Den aktuelle selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede selskaber i forhold til deres skattepligtige indkomst og med fuld fordeling vedrørende skattemæssige underskud.



BALANCE

Materielle anlægsaktiver

Ejendomme er målt til anskaffelsessum med fradrag af afskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget, der opgøres som anskaffelsessum med fradrag af eventuel restværdi, afskrives lineært over den forventede brugstid, baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Ejendomme - 50 år - restværdi, kr. 150.000 - kr. 1.500.000.

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i dattervirksomhed og associeret virksomhed måles ved første indregning til kostpris og efterfølgende til virksomhedernes indre værdi.

Nettoopskrivning af kapitalandel overføres under egenkapitalen til reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode, i det omfang den regnskabsmæssige værdi overstiger anskaffelsessummen.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der svarer til nominel værdi efter fradrag af nedskrivning til imødegåelse af tab efter en individuel vurdering.

Der er afsat udskudt skatteaktiv med 22% af periodeafgrænsningsposter og låneomkostninger.

Gæld

Gæld er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

Andet

I henhold til årsregnskabslovens § 110 er der ikke udarbejdet koncernregnskab.



RESULTATOPGØRELSE 1. MAJ 2019 - 30. APRIL 2020

Noter	2019/2020	2018/2019 t.kr.
BRUTTOFORTJENESTE	211.040	100
Resultat af kapitalandele i tilknyttet virksomhed	176.159	1
Resultat af kapitalandele i associerede virksomheder	5.460	-7
Afskrivninger af materielle anlægsaktiver	<u>-39.038</u>	<u>-20</u>
DRIFTSRESULTAT	353.621	74
Finansielle indtægter, der hidrører fra associeret virksomhed	3.822	0
Andre finansielle omkostninger, der hidrører fra tilknyttet virksomhed	-14.758	-6
Andre finansielle omkostninger	<u>-110.919</u>	<u>-87</u>
RESULTAT FØR SKAT	231.766	-19
Skat af årets resultat	<u>-19.627</u>	<u>-1</u>
ÅRETS RESULTAT	<u>212.139</u>	<u>-20</u>
FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING		
Udbytte	0	0
Henlagt til reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	181.619	-6
Overført resultat	<u>30.520</u>	<u>-14</u>
DISPONERET I ALT	<u>212.139</u>	<u>-20</u>



BALANCE PR. 30. APRIL 2020

AKTIVER

Noter	2020	2019 t.kr.
Ejendomme	<u>4.590.614</u>	<u>4.560</u>
Materielle anlægsaktiver	<u>4.590.614</u>	<u>4.560</u>
Kapitalandele i tilknyttet virksomhed	1.024.975	849
Kapitalandele i associerede virksomheder	<u>88.386</u>	<u>33</u>
Finansielle anlægsaktiver	<u>1.113.361</u>	<u>882</u>
ANLÆGSAKTIVER	<u>5.703.975</u>	<u>5.442</u>
Tilgodehavender fra salg	0	2
Tilgodehavende hos associeret virksomhed	196.322	187
Udskudt skatteaktiv	5.275	6
Andre tilgodehavender	7.631	50
Periodeafgrænsningsposter	<u>9.223</u>	<u>9</u>
Tilgodehavender	<u>218.451</u>	<u>254</u>
Likvide beholdninger	<u>39.161</u>	<u>35</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER	<u>257.612</u>	<u>289</u>
AKTIVER	<u>5.961.587</u>	<u>5.731</u>



BALANCE PR. 30. APRIL 2020

PASSIVER

Noter	2020	2019 t.kr.
1 Anpartskapital	80.000	80
2 Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	943.361	762
3 Overført resultat	515.765	485
Foreslået udbytte for regnskabsåret	<u>0</u>	<u>0</u>
EGENKAPITAL	<u>1.539.126</u>	<u>1.327</u>
4 Prioritetsgæld	2.116.714	2.243
5 Kreditinstitut	1.182.156	1.264
Huslejedepositum	<u>62.100</u>	<u>54</u>
Langfristede gældsforpligtelser	<u>3.360.970</u>	<u>3.561</u>
Kortfristet del af langfristet gæld	204.000	190
Leverandører af varer og tjenesteydelser	7.000	10
Gæld til tilknyttet virksomhed	817.908	634
Selskabsskat	22.971	1
Anden gæld	<u>9.612</u>	<u>8</u>
Kortfristede gældsforpligtelser	<u>1.061.491</u>	<u>843</u>
GÆLDSFORPLIGTELSE	<u>4.422.461</u>	<u>4.404</u>
PASSIVER	<u><u>5.961.587</u></u>	<u><u>5.731</u></u>
6 Eventualforpligtelser		
7 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		



NOTER

	2019/2020	2018/2019 t.kr.
1 ANPARTSKAPITAL		
Saldo 1/5 2019	<u>80.000</u>	<u>80</u>
2 RESERVE FOR NETTOOPSKRIVNING EFTER DEN INDRE VÆRDIS METODE		
Saldo 1/5 2019	761.742	768
Overført ifølge resultatdisponering	<u>181.619</u>	<u>-6</u>
	<u>943.361</u>	<u>762</u>
3 OVERFØRT RESULTAT		
Saldo 1/5 2019	485.245	499
Overført ifølge resultatdisponering	<u>30.520</u>	<u>-14</u>
	<u>515.765</u>	<u>485</u>
4 PRIORITETSGÆLD		
Rødmevej 62		
DLR, 2,0%	1.577.335	1.657
Overført til kortfristet gæld	<u>-82.000</u>	<u>-81</u>
	<u>1.495.335</u>	<u>1.576</u>
Trollekrogsvej 8		
Nykredit, 5,2268% - kontantlån	144.573	160
Nykredit, tilpasningslån	523.806	553
Overført til kortfristet gæld	<u>-47.000</u>	<u>-46</u>
Ejerpantebrev, nom. kr. 500.000	<u> </u>	<u> </u>
	<u>621.379</u>	<u>667</u>
	<u>2.116.714</u>	<u>2.243</u>

Af den samlede prioritetsgæld forfalder kr. 1.575.000 efter mere end 5 år.



	2019/2020	2018/2019
5 KREDITINSTITUT		t.kr.
Spar Nord 94738	1.257.156	1.327
Overført til kortfristet gæld	<u>-75.000</u>	<u>-63</u>
	<u>1.182.156</u>	<u>1.264</u>

Af den samlede gæld forfalder kr. 875.000 efter mere end 5 år.

6 EVENTUALFORPLIGELSER

Selskabet er sambeskattet med Kirkeby Tømrer ApS. Selskabet hæfter solidarisk for skat af koncernens sambeskattede indkomst og for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter.

7 PANTSÆTNINGER OG SIKKERHEDSSTILLELSER

Til sikkerhed for gæld til DLR, kr. 1.577.335, er der givet pant i ejendommen Rødmevej 62A, Vester Skerninge. Ejendommens regnskabsmæssige værdi, kr. 2.026.364.

Til sikkerhed for mellemværendet med Spar Nord Bank A/S er deponeret ejerpantebrev, nom. 500.000 i ejendommen Trollekrogsvej 8, Stenstrup. Ejendommens regnskabsmæssige værdi, kr. 1.316.589. Til sikkerhed for gæld til Nykredit, kr. 668.379, er der givet pant i samme ejendom.

Til sikkerhed for mellemværendet med Spar Nord Bank A/S er deponeret ejerpantebrev, nom. 700.000 i ejendommene Birkevej 8 og Tjørnevej 14, Hundstrup. Ejendommenes regnskabsmæssige værdi, kr. 1.247.661.