

KIRKCARE ApS

Esthersvej 1
5700 Svendborg

Årsrapport
1. januar 2015 - 31. december 2015

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

15/01/2016

Amdi Kirkgaard
Dirigent

(Urevideret)

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

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

Påtegninger

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

Erklæringer

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	5
---	---

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	6
-------------------------	---

Årsregnskab

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

Resultatopgørelse	9
-------------------------	---

Balance	10
---------------	----

Noter	12
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden

KIRKCARE ApS

Esthersvej 1

5700 Svendborg

Telefonnummer: 52148892

CVR-nr: 33379293

Regnskabsår: 01/01/2015 - 31/12/2015

Revisor

FKS Revsion

Blåbyvej 13

Svendborg

DK Danmark

CVR-nr: 26306175

P-enhed: 1008757646

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og vedtaget årsberetningen og årsrapporten for perioden 1. januar 2015 til 31. december 2015.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

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

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

Jeg indstiller årsrapporten til generalforsamlingens godkendelse.

Svendborg, den 10/01/2016

Direktion

Amdi Kirkgaard Nielsen

Fravalg af revision for det kommende regnskabsår

Generalforsamlingen har besluttet, at årsregnskabet fortsat ikke skal revideres for det kommende regnskabsår.

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i Kirkcare ApS.

Vi har opstillet årsregnskabet for Kirkcare ApS for regnskabsåret 1. januar 2015 – 31. december 2015 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, 10/01/2016

Finn Kehlet Schou HD
Registreret revisor
FKS Revsion
CVR: 26306175

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabets formål er at drive rådgivning og handel samt anden dermed efter direktionens skøn beslægtede formål.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Årsregnskabet for perioden 01.01.2015 - 31.12.2015 viser et resultat på kr. - 45.597 efter skat, hvilket anses for utilfredsstillende.

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, mikrovirksomhed.

Anvendt regnskabspraksis

GENERELT

Årsrapporten er udarbejdet og opstillet efter årsregnskabslovens 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 sandsynlig, 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

BRUTTOFORTJEESTE

Bruttofortjeneste er en sammentrækning af regnskabsposterne i nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer, varer under fremstilling og handelsvarer, andre driftsindtægter, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger. Indtægter ved levering af serviceydelser indregnes som omsætning i takt med leveringen af ydelsen.

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 ANLÆGSAKTIVER

Erhvervede anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Der foretages lineære afskrivninger baseret på en vurdering af de enkelte aktivers brugstider. Driftsmidler og inventar afskrives over 3 - 5 år, Ejendomme afskrives over 50 år, efter fradrag af scrapværdi.

Småanskaffelser med en anskaffelsespris på under kr. 12.800 er straksafskrevet.

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 nominal værdi.

HENSÆTTELSER

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

FORESLÅET UDBYTTE FOR REGNSKABSÅRET

Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under kortfristet gæld, jf. undtagelsesbestemmelserne i Årsregnskabslovens § 48.

Resultatopgørelse 1. jan 2015 - 31. dec 2015

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Bruttoresultat		1.122.334	1.615.143
Personaleomkostninger	1	-1.054.682	-1.032.917
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-100.666	-100.330
Resultat af ordinær primær drift		-33.014	481.896
Øvrige finansielle omkostninger		-16.155	-20.138
Ordinært resultat før skat		-49.169	461.758
Skat af årets resultat		3.572	-128.493
Årets resultat		-45.597	333.265
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under gældsforpligtelser		0	250.000
Overført resultat		-45.597	83.265
I alt		-45.597	333.265

Balance 31. december 2015

Aktiver

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Grunde og bygninger		1.579.488	1.592.080
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		26.390	178.551
Materielle anlægsaktiver i alt		1.605.878	1.770.631
Anlægsaktiver i alt		1.605.878	1.770.631
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		76.095	368.756
Andre tilgodehavender		8.000	0
Periodeafgrænsningsposter		3.823	7.248
Tilgodehavender i alt		87.918	376.004
Likvide beholdninger		236.542	246.500
Omsætningsaktiver i alt		324.460	622.504
Aktiver i alt		1.930.338	2.393.135

Balance 31. december 2015

Passiver

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Registreret kapital mv.		80.000	80.000
Overført resultat		334.674	380.271
Egenkapital i alt	2	414.674	460.271
Hensættelse til udskudt skat		14.925	24.536
Hensatte forpligtelser i alt		14.925	24.536
Gæld til realkreditinstitutter		1.200.000	1.200.000
Langfristede gældsforpligtelser i alt	3	1.200.000	1.200.000
Leverandører af varer og tjenesteydelser		18.618	15.290
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder		109.919	99.514
Skyldig selskabsskat		6.039	10.405
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		165.654	333.119
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		509	0
Forslag til udbytte for regnskabsåret		0	250.000
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		300.739	708.328
Gældsforpligtelser i alt		1.500.739	1.908.328
Passiver i alt		1.930.338	2.393.135

Noter

1. Personaleomkostninger

	2015 kr.	2014 kr.
Løn og gager	880678	853580
Pensionsbidrag	145248	145248
Andre omkostninger til social sikring	28756	34089
	1054682	1032917

2. Egenkapital i alt

	Virksomheds-kapital kr.	Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode kr.	Overført resultat kr.	Foreslået udbytte kr.	Ialt kr.
Saldo primo	80000	0	380271	0	460271
Udloddet ordinært udbytte	0	0	0	0	0
Årets resultat	0	0	-45597	0	-45597
Egenkapital ultimo	80000	0	334674	0	414674

3. Langfristede gældsforpligtelser i alt

	Gæld i alt ultimo kr.	Afdrag næste år kr.	Langfristet andel kr.	Restgæld efter 5 år kr.
Prioritetsgæld	1200000	0	1200000	1200000
Kreditinstitutter	0	0	0	0
Leasingforpligtelser	0	0	0	0
	1200000	0	1200000	1200000

4. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Leasingforpligtelser: Ingen

Til sikkerhed for realkreditlån er der givet ejerpanth i selskabets ejendom for kr. 1.200.000.