

# KIRKCARE ApS

Esthersvej 1  
5700 Svendborg

Årsrapport  
1. januar 2016 - 31. december 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling den

24/01/2017

Amdi Kirkgaard  
Dirigent

(Urevideret)

**Indhold****Virksomhedsoplysninger**

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

**Påtegninger**

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

**Erklæringer**

Revisors erklæring om opstilling af årsrapport .....	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: 01/01/2016 - 31/12/2016

**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. januar 2016 til 31. december 2016.

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 12/01/2017

## 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 årsrapport

Til den daglige ledelse i Kirkcare ApS.

Vi har opstillet årsregnskabet for Kirkcare ApS for regnskabsåret 1. januar 2015 – 31. december 2016 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, 12/01/2017

Finn Kehlet Schou HD  
Registreret revisor  
FKS Revision  
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. - 13.972 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.

## 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 (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. 12.900 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 nominel værdi.

## HENSÆTTELSER

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



# Resultatopgørelse 1. jan 2016 - 31. dec 2016

	Note	2016 kr.	2015 kr.
<b>Bruttoresultat</b> .....		<b>38.131</b>	<b>1.122.334</b>
Personaleomkostninger .....	1	0	-1.054.682
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver .....		-32.940	-100.666
<b>Resultat af ordinær primær drift</b> .....		<b>5.191</b>	<b>-33.014</b>
Øvrige finansielle omkostninger .....		-16.643	-16.155
<b>Ordinært resultat før skat</b> .....		<b>-11.452</b>	<b>-49.169</b>
Skat af årets resultat .....		-2.520	3.572
<b>Årets resultat</b> .....		<b>-13.972</b>	<b>-45.597</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Overført resultat .....		-13.972	-45.597
<b>I alt</b> .....		<b>-13.972</b>	<b>-45.597</b>

# Balance 31. december 2016

## Aktiver

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Grunde og bygninger .....		1.601.914	1.579.488
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar .....		0	26.390
<b>Materielle anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>1.601.914</b>	<b>1.605.878</b>
<b>Anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>1.601.914</b>	<b>1.605.878</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser .....		0	76.095
Udsudte skatteaktiver .....		17.865	0
Andre tilgodehavender .....		0	8.000
Periodeafgrænsningsposter .....		1.666	3.823
<b>Tilgodehavender i alt .....</b>		<b>19.531</b>	<b>87.918</b>
Likvide beholdninger .....		72.083	236.542
<b>Omsætningsaktiver i alt .....</b>		<b>91.614</b>	<b>324.460</b>
<b>Aktiver i alt .....</b>		<b>1.693.528</b>	<b>1.930.338</b>

# Balance 31. december 2016

## Passiver

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Registreret kapital mv. ....		80.000	80.000
Overført resultat .....		320.702	334.674
<b>Egenkapital i alt .....</b>		<b>400.702</b>	<b>414.674</b>
Hensættelse til udskudt skat .....		0	14.925
<b>Hensatte forpligtelser i alt .....</b>		<b>0</b>	<b>14.925</b>
Gæld til realkreditinstitutter .....		1.200.000	1.200.000
<b>Langfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>	<b>2</b>	<b>1.200.000</b>	<b>1.200.000</b>
Leverandører af varer og tjenesteydelser .....		9.000	18.618
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder .....		15.958	109.919
Skyldig selskabsskat .....		35.310	6.039
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring .....		32.000	165.654
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse .....		558	509
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>92.826</b>	<b>300.739</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>1.292.826</b>	<b>1.500.739</b>
<b>Passiver i alt .....</b>		<b>1.693.528</b>	<b>1.930.338</b>

# Noter

## 1. Personaleomkostninger

	2016 kr.	2015 kr.
Løn og gager	0	880678
Pensionsbidrag	0	142248
Andre omkostninger til social sikring	0	28756
	<u>0</u>	<u>1054682</u>

## 2. 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
	<u>1200000</u>	<u>0</u>	<u>1200000</u>	<u>1200000</u>

## 3. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Leasingforpligtelser: Ingen

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