

I.K. 2011 Holding ApS

Rantzausmindevej 159, 5700 Svendborg

CVR-nr. 34 08 58 54



Årsrapport 2015/16

Godkendt på selskabets ordinære generalforsamling, den 29. september 2016

Dirigent:



EY

Building a better
working world



Indhold

Ledespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæringer	3
Ledelsesberetning	5
Oplysninger om selskabet	5
Hoved- og nøgletal for koncernen	6
Beretning	7
Koncern- og årsregnskab 1. maj - 30. april	8
Resultatopgørelse	8
Balance	9
Pengestrømsopgørelse	11
Noter	12

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for I.K. 2011 Holding ApS for regnskabsåret 1. maj 2015 - 30. april 2016.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at koncernregnskabet og årsregnskabet giver et retvisende billede af koncernens og selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. april 2016 samt af resultatet af koncernens og selskabets aktiviteter og koncernens pengestrømme for regnskabsåret 1. maj 2015 - 30. april 2016.

Det er endvidere min opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for udviklingen i koncernens og selskabets aktiviteter og økonomiske forhold, årets resultat og for koncernens og selskabets finansielle stilling.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Svendborg, den 29. september 2016
Direktion:



Ivan Kjær

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i I.K. 2011 Holding ApS

Påtegning på koncernregnskabet og årsregnskabet

Vi har revideret koncernregnskabet og årsregnskabet for I.K. 2011 Holding ApS for regnskabsåret 1. maj 2015 - 30. april 2016, der omfatter resultatopgørelse, balance og noter, herunder anvendt regnskabspraksis, for såvel koncernen som selskabet samt pengestrømsopgørelse for koncernen. Koncernregnskabet og årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Ledelsens ansvar for koncernregnskabet og årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et koncernregnskab og et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser nødvendig for at udarbejde et koncernregnskab og et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om koncernregnskabet og årsregnskabet på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om koncernregnskabet og årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i koncernregnskabet og i årsregnskabet. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurderingen af risici for væsentlig fejlinformation i koncernregnskabet og i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for virksomhedens udarbejdelse af et koncernregnskab og et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af virksomhedens interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af koncernregnskabet og årsregnskabet.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Det er vores opfattelse, at koncernregnskabet og årsregnskabet giver et retvisende billede af koncernens og selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. april 2016 samt af resultatet af koncernens og selskabets aktiviteter og koncernens pengestrømme for regnskabsåret 1. maj 2015 - 30. april 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Den uafhængige revisors erklæringer

Udtalelse om ledelsesberetningen

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

Svendborg, den 29. september 2016

ERNST & YOUNG

Godkendt Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 30 70 02 28

A handwritten signature in blue ink, which appears to read 'Karsten B. Pedersen'.

Karsten B. Pedersen
statsaut. revisor



Ledelsesberetning

Oplysninger om selskabet

Navn	I.K. 2011 Holding ApS
Adresse, postnr. by	Rantzausmindevej 159, 5700 Svendborg
CVR-nr.	34 08 58 54
Stiftet	8. december 2011 ved spaltning
Hjemstedskommune	Svendborg
Regnskabsår	1. maj - 30. april
Direktion	Ivan Kjær
Revision	Ernst & Young Godkendt Revisionspartnerselskab Fåborgvej 44, 5700 Svendborg

Ledelsesberetning

Hoved- og nøgletal for koncernen

t.kr.	2015/16	2014/15	2013/14	2012/13	2011/12
Hovedtal					
Bruttoresultat før direkte løn	29.288	27.653	27.308	24.302	25.130
Bruttoresultat efter direkte løn	14.378	13.353	13.609	11.417	11.883
Resultat før renter	10.314	9.221	9.124	7.180	7.690
Resultat af finansielle poster	475	682	679	599	658
Koncern-resultat før minoritetsinteresser	9.865	7.540	7.352	5.612	10.243
Koncernens andel af årets resultat	5.932	4.718	4.628	3.653	9.199
Balancesum					
Balancesum	138.813	127.566	122.722	115.926	106.572
Investering i materielle anlægsaktiver	327	869	1.101	916	1.170
Egenkapital	98.723	93.241	88.972	84.550	81.203
Nøgletal					
Afkastningsgrad	20,0 %	19,3 %	17,6 %	12,9 %	13,9 %
Egenkapitalandel (soliditet)	71,1 %	73,1 %	72,5 %	72,9 %	76,5 %
Egenkapitalforrentning ekskl. fortjeneste v/salg af kapitalandele i dattervirksomhed	4,7 %	5,2 %	5,3 %	4,3 %	7,2 %
Gennemsnitligt antal fuldtidsbeskæftigede					
Gennemsnitligt antal fuldtidsbeskæftigede	48	48	46	45	48

Nøgletallene er beregnet i overensstemmelse med Den Danske Finansanalytikerforenings "Anbefalinger og Nøgletal 2010". Der henvises til definitioner og begreber under anvendt regnskabspraksis.

Ledelsesberetning

Beretning

Hovedaktivitet

Selskabets formål er at drive erhvervsvirksomhed gennem helt eller delvist ejede datterselskaber.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat for 2015/16 udgør et overskud på 5.932 t.kr., og egenkapitalen udgør pr. 30. april 2016, 98.723 t.kr.

Årets resultat anses for tilfredsstillende.

Forventninger til fremtiden

Selskabet forventer at resultatet i 2016/17 vil være på niveau med resultatet for 2015/16.

Særlige risici

Der eksisterer ingen særlige økonomiske risici for selskabet.

Begivenheder efter balancedagen

Der er ikke indtruffet begivenheder efter balancedagen, der har væsentlig betydning for vurdering af årsrapporten.

Koncern- og årsregnskab 1. maj - 30. april

Resultatopgørelse

Note	kr.	Koncern		Moterselskab	
		2015/16	2014/15	2015/16	2014/15
	Bruttoresultat	29.288.112	27.653.301	-15.075	-13.750
2	Personaleomkostninger	-17.677.514	-16.973.423	0	0
	Af- og nedskrivninger	-1.296.513	-1.458.583	0	0
	Resultat før renter m.v.	10.314.085	9.221.295	-15.075	-13.750
	Resultat af kapitalandele i datter-				
3	virksomhed efter skat	1.452.874	0	5.546.553	4.232.710
4	Finansielle indtægter	533.233	774.100	509.372	648.639
	Finansielle omkostninger	-57.835	-92.190	0	-228
	Resultat før skat	12.242.357	9.903.205	6.040.850	4.867.371
5	Skat af årets resultat	-2.377.094	-2.363.227	-108.729	-149.199
	Årets resultat	9.865.263	7.539.978	5.932.121	4.718.172
	Minoritetsinteressens andel af dat-				
	tervirksomhedens resultat	-3.933.142	-2.821.806	0	0
	Koncernens andel af årets resultat	5.932.121	4.718.172	5.932.121	4.718.172
	Forslag til resultatdisponering				
	Udbytte			450.000	450.000
	Overført resultat			5.482.121	4.268.172
				5.932.121	4.718.172

Koncern- og årsregnskab 1. maj - 30. april

Balance

Note	kr.	Koncern		Morderselskab	
		2016	2015	2016	2015
	AKTIVER				
	Anlægsaktiver				
6	Materielle anlægsaktiver				
	Ejendomme	14.647.166	15.694.570	0	0
	Grunde	3.690.950	3.690.950	0	0
	Driftsmateriel, inventar og andre anlæg	644.185	566.523	0	0
		<u>18.982.301</u>	<u>19.952.043</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
	Finansielle anlægsaktiver				
3	Kapitalandele i dattervirksomhed	0	0	19.336.193	21.532.369
7	Andre værdipapirer og kapitalandele	37.068	37.068	0	0
		<u>37.068</u>	<u>37.068</u>	<u>19.336.193</u>	<u>21.532.369</u>
	Anlægsaktiver i alt	<u>19.019.369</u>	<u>19.989.111</u>	<u>19.336.193</u>	<u>21.532.369</u>
	Omsætningsaktiver				
	Varebeholdninger	25.831.815	20.696.427	0	0
	Tilgodehavender				
	Tilgodehavender fra salg	8.629.105	5.667.575	0	0
	Tilgodehavende hos tilknyttede virksomheder	0	0	5.569.821	6.489.784
	Andre tilgodehavender	2.161.139	1.017.700	31.005	31.800
	Periodeafgrænsningsposter	0	75.460	0	0
		<u>10.790.244</u>	<u>6.760.735</u>	<u>5.600.826</u>	<u>6.521.584</u>
	Likvide beholdninger	<u>83.171.301</u>	<u>80.119.544</u>	<u>76.254.862</u>	<u>67.509.829</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>119.793.360</u>	<u>107.576.706</u>	<u>81.855.688</u>	<u>74.031.413</u>
	AKTIVER I ALT	<u>138.812.729</u>	<u>127.565.817</u>	<u>101.191.881</u>	<u>95.563.782</u>

Koncern- og årsregnskab 1. maj - 30. april

Balance

Note	kr.	Koncern		Morderselskab	
		2016	2015	2016	2015
	PASSIVER				
8	Egenkapital				
	Anpartskapital	125.000	125.000	125.000	125.000
	Overført overskud	98.597.698	93.115.577	98.597.698	93.115.577
	Egenkapital i alt	98.722.698	93.240.577	98.722.698	93.240.577
9	Minoritetsinteresse	18.577.909	14.354.912	0	0
	Hensatte forpligtelser				
10	Udskudt skat	2.479.455	2.682.544	0	0
	Gældsforpligtelser				
	Kortfristede gældsforpligtelser				
	Leverandørgæld	5.140.092	5.534.065	0	0
	Selskabsskat	2.009.183	1.903.591	2.009.183	1.863.205
	Udbytte for regnskabsåret	3.390.000	3.271.806	450.000	450.000
	Anden gæld	8.493.392	6.578.322	10.000	10.000
	Gældsforpligtelser i alt	19.032.667	17.287.784	2.469.183	2.323.205
	PASSIVER I ALT	138.812.729	127.565.817	101.191.881	95.563.782

- 1 Anvendt regnskabspraksis
11 Sikkerhedsstillelser og eventualforpligtelser

Koncern- og årsregnskab 1. maj - 30. april

Pengestrømsopgørelse

kr.	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
Årets resultat før skat	12.242.357	9.903.205
Reguleringer:		
Afskrivning på materielle anlægsaktiver	1.296.513	1.458.583
Fortjeneste ved salg af anlægsaktiver	-1.508.494	0
Regulering af hensættelse til tab på debitorer	0	-39.254
Betalt selskabsskat	-2.474.591	-2.461.817
Ændring i driftskapital:		
Ændring i tilgodehavender fra salg	-2.961.530	146.246
Ændring i varebeholdninger	-5.135.388	-1.416.907
Ændring i øvrige omsætningsaktiver	-1.067.979	928.296
Ændring i leverandørgæld	-393.973	-195.387
Ændring i kortfristede gældsforpligtelser i øvrigt	1.915.070	288.948
Pengestrøm fra driftsaktivitet	<u>1.911.985</u>	<u>8.611.913</u>
Køb af materielle anlægsaktiver	-326.771	-869.298
Salg af finansielle anlægsaktiver	4.682.729	0
Salg af materielle anlægsaktiver	55.620	244.557
Pengestrøm til investeringsaktivitet	<u>4.411.578</u>	<u>-624.741</u>
Udbetalt udbytte	-3.271.806	-2.691.384
Pengestrøm fra finansieringsaktivitet	<u>-3.271.806</u>	<u>-2.691.384</u>
Årets pengestrøm	<u>3.051.757</u>	<u>5.295.788</u>
Likvide beholdninger, primo	80.119.544	74.823.756
Likvide beholdninger, ultimo	<u>83.171.301</u>	<u>80.119.544</u>

Pengestrømsopgørelsen kan ikke direkte udledes af koncern- og årsregnskabet's øvrige bestanddele.

Koncern- og årsregnskab 1. maj - 30. april

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for I.K. 2011 Holding ApS for 2015/16 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse C-virksomheder (mellemstor).

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Koncernregnskabet

Koncernregnskabet omfatter modervirksomheden I.K. 2011 Holding ApS samt dattervirksomheden I Kjør Holding A/S og dennes 100 %-ejede dattervirksomhed N. Kjør Bilcentret A/S, Svendborg.

Ved konsolideringen foretages eliminering af koncerninterne indtægter og omkostninger, aktiebesiddelser, interne mellemværender og udbytter samt realiserede og urealiserede fortjenester og tab ved transaktioner mellem de konsoliderede virksomheder.

Kapitalandele i dattervirksomheder udlignes med den forholdsmæssige andel af dattervirksomheders dagsværdi af nettoaktiver og forpligtelser på anskaffelsestidspunktet.

Minoritetsinteresser

I koncernregnskabet indregnes dattervirksomhedernes regnskabsposter 100 %. Minoritetsinteressernes forholdsmæssige andel af dattervirksomheders resultat og egenkapital reguleres årligt og indregnes som særskilte poster under resultatopgørelse og balance.

Resultatopgørelse

Bruttoresultat

I henhold til årsregnskabslovens § 32 har ledelsen valgt at foretage sammendrag af nettoomsætning, vareforbrug, andre eksterne omkostninger m.v. i posten "Bruttoresultat".

Indtægtskriterium

Nettoomsætningen ved salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætningen ved udlejning indregnes i resultatopgørelsen efter faktureringskriteriet. Nettoomsætningen indregnes ekskl. moms og afgifter.

Resultat af kapitalandele i dattervirksomhed

I modervirksomhedens resultatopgørelse indregnes dattervirksomhedens resultat efter skat og efter eliminering af intern avance/tab.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og -omkostninger samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen m.v.

Koncern- og årsregnskab 1. maj - 30. april

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Skat af årets resultat

Modervirksomheden indgår i sambeskatningen med dattervirksomheden I Kjær Holding A/S og dennes dattervirksomhed N. Kjær Bilcentret A/S. Modervirksomheden er administrationselskab for sambeskatningen og afregner som følge heraf alle betalinger af selskabsskat med skattemyndighederne.

Den aktuelle selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud til nedsættelse af eget skattemæssigt overskud.

Årets skat, der består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat - herunder som følge af ændring i skattesats - indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte i egenkapitalen.

Balance

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles ved første indregning til kostpris.

Ejendomme måles efterfølgende til kostpris tillagt opskrivninger og med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Der afskrives ikke på grunde.

Ejendomme afskrives lineært over 20 år.

Driftsmateriel, inventar og andre anlæg måles efterfølgende til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug.

Der foretages lineære afskrivninger for driftsmateriel, inventar og andre anlæg over den forventede brugstid på 5-10 år.

Servicevogne afskrives individuelt baseret på en vurdering af den enkelte servicevogns værdiforringelse og omfanget af udlejningen.

Aktiver med en kostpris på under 13 t.kr. pr. enhed indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsmæssige værdier og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter eller andre driftsomkostninger.

Kapitalandele i dattervirksomhed

Kapitalandele i dattervirksomhed måles efter den indre værdis metode.

Kapitalandele i dattervirksomhed måles til den forholdsmæssige andel af virksomhedens indre værdi opgjort efter koncernens regnskabspraksis med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne avancer og tab.

Koncern- og årsregnskab 1. maj - 30. april

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Nettoopskrivning af kapitalandele i dattervirksomhed vises som reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode i egenkapitalen i det omfang, den regnskabsmæssige værdi overstiger kostprisen. Udbytter fra dattervirksomhed, der forventes vedtaget inden godkendelsen af årsrapporten for I.K. 2011 Holding ApS, bindes ikke på opskrivningsreserven.

Værdiforringelse af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af materielle anlægsaktiver samt kapitalandele i dattervirksomhed vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse, ud over det som udtrykkes ved afskrivning.

Foreligger der indikationer på værdiforringelse, foretages nedskrivningstest af hvert enkelt aktiv henholdsvis gruppe af aktiver. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Varebeholdninger

Nye vogne og demovogne måles til kostpris.

Brugte vogne og øvrige varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. Er nettorealiseringsværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Kostpris for handelsvarer omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Nettorealiseringsværdi for varebeholdninger opgøres som salgssum med fradrag af færdiggørelsesomkostninger og omkostninger, der afholdes for at effektuere salget, og fastsættes under hensyntagen til omsættelighed, ukurans og udvikling i forventet salgspris.

Andre værdipapirer og kapitalandele

Kapitalandele i unoterede selskaber måles til kostpris.

Tilgodehavender

Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder er efter en individuel vurdering målt og indregnet i balancen med de værdier, hvormed de forventes at tilgå selskabet.

Øvrige tilgodehavender måles til amortiseret kostpris. Der nedskrives til imødegåelse af forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under aktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Egenkapital - Udbytte

Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse.

Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster og for betalte acontoskatter.

Skyldige og tilgodehavende sambeskatningsbidrag indregnes i balancen som "Tilgodehavende selskabsskat" eller "Skyldig selskabsskat".

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

Koncern- og årsregnskab 1. maj – 30. april

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Udskudte skatteaktiver, herunder værdien af fremførselsberettiget skattemæssige underskud, indregnes med den værdi, hvortil de forventes at blive anvendt, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridisk skatteenhed og jurisdiktion.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til nettorealiseringsværdi.

Pengestrømsopgørelse

Pengestrømsopgørelsen viser koncernens pengestrømme fordelt på drifts-, investerings- og finansieringsaktivitet for året, årets forskydning i likvider samt koncernens likvider ved årets begyndelse og slutning.

Pengestrøm fra driftsaktivitet

Pengestrømme fra driftsaktivitet opgøres som koncernens andel af resultatet reguleret for ikke-konstante driftsposter, ændring i driftskapital samt betalt selskabsskat.

Pengestrøm til investeringsaktivitet

Pengestrømme fra investeringsaktivitet omfatter betaling i forbindelse med køb og salg af immaterielle, materielle og finansielle anlægsaktiver.

Pengestrøm fra finansieringsaktivitet

Pengestrømme fra finansieringsaktivitet omfatter ændringer i størrelse eller sammensætning af koncernens aktiekapital og omkostninger forbundet hermed samt optagelse af lån, afdrag på rentebærende gæld samt betaling af udbytte til selskabsdeltagere.

Nøgletal

De i hoved- og nøgletaloversigten anførte nøgletal er beregnet således:

Afkastningsgrad	$\frac{\text{Resultat før renter} \times 100}{\text{Gens operative aktiver (aktiver i alt, fratrukket likvide beholdninger)}}$
Egenkapitalandel	$\frac{\text{Egenkapital ultimo} \times 100}{\text{Passiver i alt, ultimo}}$
Egenkapitalforrentning	$\frac{\text{Årets resultat} \times 100}{\text{Gennemsnitlig egenkapital}}$

Koncern- og årsregnskab 1. maj - 30. april

Noter

2 Personaleomkostninger

kr.	Koncern		Moderselskab	
	2015/16	2014/15	2015/16	2014/15
Løn og gager	16.466.750	15.778.124	0	0
Pension	1.096.577	1.078.579	0	0
Øvrige	114.187	116.720	0	0
	<u>17.677.514</u>	<u>16.973.423</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Gns. antal fuldtidsbeskæftigede	48	48	0	0

3 Kapitalandele i dattervirksomhed

kr.	
Kostpris 1. maj 2015	52.291.063
Årets afgang	<u>-7.843.659</u>
Kostpris 30. april 2016	<u>44.447.404</u>
Værdireguleringer 1. maj 2015	-30.758.694
Andel af årets resultat efter skat	4.093.679
Udloddet udbytte	-3.060.000
Værdiregulering vedr. årets afgang	<u>4.613.804</u>
Værdireguleringer 30. april 2016	<u>-25.111.211</u>
Regnskabsmæssig værdi 30. april 2016	<u>19.336.193</u>

Resultat af dattervirksomhed sammensætter sig således:

Andel af årets resultat	4.093.679
Fortjeneste ved salg af kapitalandele	<u>1.452.874</u>
	<u>5.546.553</u>

Navn	Hjemsted	Stemme og ejerandel
I Kjær Holding A/S	<u>Svendborg</u>	<u>51 %</u>

4 Finansielle indtægter

kr.	Koncern		Moderselskab	
	2015/16	2014/15	2015/16	2014/15
Rente fra tilknyttede virksomheder	0	0	51.970	56.076
Rente i øvrigt	533.233	774.100	457.402	592.563
	<u>533.233</u>	<u>774.100</u>	<u>509.372</u>	<u>648.639</u>

Koncern- og årsregnskab 1. maj - 30. april

Noter

5 Skat af årets resultat

kr.	Koncern		Moderselskab	
	2015/16	2014/15	2015/16	2014/15
Skat af årets skattepligtige indkomst	2.580.183	2.406.273	108.729	149.199
Regulering af skat tidligere år	0	40.386	0	0
Årets regulering af udskudt skat	-203.089	-83.432	0	0
	<u>2.377.094</u>	<u>2.363.227</u>	<u>108.729</u>	<u>149.199</u>
Betalt selskabsskat i årets løb	<u>-2.474.591</u>	<u>2.461.817</u>	<u>149.199</u>	<u>176.101</u>

6 Materielle anlægsaktiver

kr.	Koncern			
	Ejendomme	Grunde	Driftsmateriel, inventar og andre anlæg	I alt
Kostpris 1. maj 2015	19.827.763	3.417.114	5.471.923	28.716.800
Årets tilgang	0	0	326.771	326.771
Årets afgang	0	0	-101.915	-101.915
Kostpris 30. april 2016	<u>19.827.763</u>	<u>3.417.114</u>	<u>5.696.779</u>	<u>28.941.656</u>
Opskrivninger 1. maj 2015	17.247.485	273.836	0	17.521.321
Årets opskrivninger	0	0	0	0
Opskrivninger 30. april 2016	<u>17.247.485</u>	<u>273.836</u>	<u>0</u>	<u>17.521.321</u>
Afskrivninger 1. maj 2015	-21.380.678	0	-4.905.400	-26.286.078
Årets afskrivninger	-1.047.404	0	-249.109	-1.296.513
Afskrevet af årets afgang	0	0	101.915	101.915
Afskrivninger 30. april 2016	<u>-22.428.082</u>	<u>0</u>	<u>-5.052.594</u>	<u>-27.480.676</u>
Regnskabsmæssig værdi 30. april 2016	<u>14.647.166</u>	<u>3.690.950</u>	<u>644.185</u>	<u>18.982.301</u>
Afskrives over	20 år	-	5 år	-

Den samlede ejendomsvurdering vedrørende grunde og ejendomme med en regnskabsmæssig værdi, 18.338 t.kr., udgør ifølge ejendomsvurderingen for 2015, 25.587 t.kr.

Koncern- og årsregnskab 1. maj - 30. april

Noter

kr.	30/4 2016	30/4 2015
7 Andre værdipapirer		
Kostpris 1. maj 2015	37.068	37.068
Årets afgang	0	0
Kostpris 30. april 2016	37.068	37.068
Regnskabsmæssig værdi 30. april 2016	37.068	37.068
8 Egenkapital		
Egenkapital 1. maj 2015	93.240.577	88.972.405
Årets resultat	5.932.121	4.718.172
Foreslået udbytte	-450.000	-450.000
Egenkapital 30. april 2016	98.722.698	93.240.577
kr.	Koncern 30/4 2016	Moderselskab 30/4 2016
Anpartskapital		
Anpartskapital 1. maj 2015	125.000	125.000
Anpartskapital 30. april 2016	125.000	125.000
Overført overskud		
Overført overskud 1. maj 2015	93.115.577	93.115.577
Overført af årets resultat	5.482.121	5.932.121
Overført overskud 30. april 2016	98.597.698	99.047.698
Egenkapital i alt	98.722.698	99.172.698

Anpartskapitalen består af anparter af 1.000 kr. eller multipla heraf. Ingen anparter er tillagt særlige rettigheder.

Der er ikke sket ændringer i I.K. 2011 Holding ApS' anpartskapital siden selskabets stiftelse den 8. december 2011.

Koncern- og årsregnskab 1. maj - 30. april

Noter

kr.	30/4 2016	30/4 2015
9 Minoritetsinteresse		
Minoritetsinteresse 1. maj 2015	14.354.912	14.354.912
Tilgang i årets løb	3.229.855	0
Andel af årets resultat	3.933.142	2.821.806
Udloddet udbytte	-2.940.000	-2.821.806
	<u>18.577.909</u>	<u>14.354.912</u>
10 Hensatte forpligtelser til udskudt skat		
kr.	Koncern 30/4 2016	Moderselskab 30/4 2016
Hensat 1. maj 2015	2.682.544	0
Årets ændring i udskudt skat	-203.089	0
Hensat 30. april 2016	<u>2.479.455</u>	<u>0</u>
Hensættelse til udskudt skat vedrører: Materielle anlægsaktiver	<u>2.479.455</u>	<u>0</u>

11 Sikkerhedsstillelser og eventualforpligtelser

Sikkerhedsstillelser

Ingen.

Eventualforpligtelser

Datterdattervirksomheden har indgået operationelle leasingkontrakter, hvorpå der pr. 30. april 2016 kan opgøres en forpligtelse på 3.170 t.kr.

Selskabet er sambeskattet med dattervirksomheden I. Kjær Holding A/S og dennes dattervirksomhed N. Kjær Bilcentret, Svendborg A/S. Som administrationselskab hæfter selskabet ubegrænset og solidarisk med disse selskaber for danske selskabsskatter og kildeskatter på udbytte og royalties inden for sambeskatningskredsen. De sambeskattede virksomheders samlede kendte nettoforpligtelse på skyldige selskabsskatter og kildeskatter på udbytter, renter og royalties udgør 2.009 t.kr. pr. 30. april 2016. Eventuelle senere korrektioner af sambeskatningsindkomst og kildeskat m.v. vil kunne medføre, at selskabets hæftelse udgør et større beløb.