

# **KIKKENBORGS DATASERVICE ApS**

Søndermarken 2  
6670 Holsted

Årsrapport  
1. juli 2015 - 30. juni 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling den

**02/11/2016**

---

**K. Sigfred Nørregaard**  
**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

<b>Virksomheden</b>	KIKKENBORGS DATASERVICE ApS Søndermarken 2 6670 Holsted  Telefonnummer: 46951010  CVR-nr: 34690510 Regnskabsår: 01/07/2015 - 30/06/2016
<b>Bankforbindelse</b>	SAXO Privatbank Søndergade 16 6650 Brørup
<b>Revisor</b>	BRØRUP REVISIONSKONTOR REGISTRERET REVISIONSANPARTSSELSKAB Bryggerstræde 20 6650 Brørup DK Danmark CVR-nr: 13260982 P-enhed: 1004425788

# Ledespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. juli 2015 – 30. juni 2016 inkl. ledelsesberetningen for Kikkenborgs Dataservice ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Årsrapporten, der ikke er revideret, aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Direktionen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Ledelsen anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig. Årsregnskabet giver efter ledelsens opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, den finansielle stilling samt resultat.

Ledelsen indstiller årsrapporten til generalforsamlingens godkendelse.

Holsted, den 31/10/2016

## Direktion

Mads Kikkenborg  
Direktør

# Revisors erklæring om opstilling af årsrapport

TIL LEDELSEN I KIKKENBORG DATASERVICE APS

Vi har opstillet årsregnskabet for Kikkenborg Dataservice ApS for perioden 1. juli 2015 til 30. juni 2016 på grundlag af oplysninger, De har tilvejebragt. Regnskabet 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 i regnskab og regnskabsafleggelse til at assistere Dem med udarbejdelsen og præsentationen af dette årsregnskab i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og etiske krav, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

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

Brørup, 31/10/2016

K. Sigfred Nørregaard

Registreret revisor

BRØRUP REVISIONSKONTOR REGISTRERET REVISIONSANPARTSSELSKAB

CVR: 13260982

# Ledelsesberetning

## Hovedaktiviteter

Selskabets aktivitet består i at drive webhosting, salg EDB-udstyr og teknisk service.

## Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets drift har givet overskud på kr. 320.898, hvilket er tilfredsstillende.

## Begivenheder efter regnskabsafslutning

Der er fra regnskabsårets udløb og frem til regnskabsaflæggelsen efter vor opfattelse ikke indtrådt forhold, som vil kunne forrykke vurderingen af selskabets økonomiske stilling.

Det forventes, at selskabet i det kommende år vil realisere et positivt resultat.

# Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B.

## Anvendt regnskabspraksis

### Resultatopgørelse

#### GENERELT

Med henvisning til årsregnskabslovens § 32 er visse indtægter og omkostninger sammendraget i regnskabsposten – bruttofortjeneste (i digital indberetning benævnt bruttoresultat)

#### BRUTTOFORTJENESTE

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, andre driftsindtægter, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger.

#### ANDRE EKSTERNE OMKOSTNINGER

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til bildrift, produktion, salg, herunder evt. tab på debitorer, lokaler samt administration

#### AFSKRIVNINGER

Afskrivninger omfatter årets af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver, omkostninger til finansiel leasing samt aktiver med en kostpris under kr. 12.900 pr. enhed. Endvidere indregnes fortjeneste og tab på salg af anlægsaktiver.

#### FINANSIELLE INDTÆGTER OG OMKOSTNINGER

Finansielle indtægter og omkostninger omfatter renteindtægter og renteomkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og kurstab vedrørende gæld samt rentetillæg og rentegodtgørelser ved skattebetaling. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

#### SKAT AF ÅRETS RESULTAT

Årets skat, der består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat.

## Balance

#### IMMATERIELLE OG MATERIELLE ANLÆGSAKTIVER

Immaterielle og materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Anlægsaktiver afskrives lineært over den forventede brugstid på følgende måde:

Driftsmidler/EDB, uden scrapværdi	3 – 5 år
Lokaleindretning	5 år
Bygninger	40 år

#### VAREBEHOLDNINGER

Varebeholdninger måles til seneste kostpris. Er nettorealisationsværdien af varebeholdninger lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

#### TILGODEHAVENDER

Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser samt øvrige tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealisationsværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

#### LIKVIDE BEHOLDNINGER

Likvide beholdninger måles til nominel værdi.

#### PERIODEAFGRÆNSNINGSPOSTER

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår. Periodeafgrænsningsposter indregnet under passiver omfatter fakturerede indtægter vedrørende efterfølgende regnskabsår.

#### UDBYTTE

Forslag til udbytte for regnskabsåret indregnes som en særskilt post under egenkapitalen. Udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

#### SELSKABSSKAT OG UDSKUDT SKAT

Aktuelle skatteforpligtelser indregnes i balance som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalt acontoskat.

Udskudt skat er skatten af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. Eventuel skatteaktiv optages ikke i balancen.

#### GÆLDSFORPLIGTELSE

Gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.



# Resultatopgørelse 1. jul 2015 - 30. jun 2016

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
<b>Bruttoresultat</b> .....		<b>1.517.725</b>	<b>749.038</b>
Personaleomkostninger .....	1	-730.791	-424.642
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver .....	2	-308.430	-293.670
<b>Resultat af ordinær primær drift</b> .....		<b>478.504</b>	<b>30.726</b>
Andre finansielle indtægter .....		3.200	2.715
Øvrige finansielle omkostninger .....		-62.323	-32.484
<b>Ordinært resultat før skat</b> .....		<b>419.381</b>	<b>957</b>
Skat af årets resultat .....		-98.483	-9.835
<b>Årets resultat</b> .....		<b>320.898</b>	<b>-8.878</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen .....		250.000	0
Overført resultat .....		70.898	-8.878
<b>I alt</b> .....		<b>320.898</b>	<b>-8.878</b>

# Balance 30. juni 2016

## Aktiver

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Grunde og bygninger .....		1.093.890	868.995
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar .....		469.961	1.237.264
<b>Materielle anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>1.563.851</b>	<b>1.237.264</b>
<b>Anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>1.563.851</b>	<b>1.237.264</b>
Fremstillede varer og handelsvarer .....		328.159	226.010
<b>Varebeholdninger i alt .....</b>		<b>328.159</b>	<b>226.010</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser .....		377.854	214.253
Tilgodehavender hos associerede virksomheder .....		183.840	113.383
Udskudte skatteaktiver .....		32.111	46.642
Andre tilgodehavender .....		10.230	10.230
Periodeafgrænsningsposter .....		65.678	18.238
<b>Tilgodehavender i alt .....</b>		<b>669.713</b>	<b>402.746</b>
Likvide beholdninger .....		0	41.212
<b>Omsætningsaktiver i alt .....</b>		<b>997.872</b>	<b>669.968</b>
<b>Aktiver i alt .....</b>		<b>2.561.723</b>	<b>1.907.232</b>

# Balance 30. juni 2016

## Passiver

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Registreret kapital mv. ....		300.000	300.000
Overført resultat .....		216.232	145.334
Forslag til udbytte .....		250.000	0
<b>Egenkapital i alt .....</b>		<b>766.232</b>	<b>445.334</b>
Hensættelse til udskudt skat .....		0	0
<b>Hensatte forpligtelser i alt .....</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
Gæld til banker .....		525.922	708.169
<b>Langfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>	<b>3</b>	<b>525.922</b>	<b>708.169</b>
Gæld til banker .....		135.000	80.000
Gæld til kreditinstitutter i øvrigt .....		213.021	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser .....		303.392	180.423
Skyldig selskabsskat .....		146.854	120.818
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring .....		184.664	162.698
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse .....		4.338	46.651
Periodeafgrænsningsposter .....		259.800	140.639
Deposita .....		22.500	22.500
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>1.269.569</b>	<b>753.729</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>1.795.491</b>	<b>1.461.898</b>
<b>Passiver i alt .....</b>		<b>2.561.723</b>	<b>1.907.232</b>

# Noter

## 1. Personaleomkostninger

	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Løn og gager	662.286	402.757
Pensionsbidrag	8.599	4.896
Andre omkostninger til social sikring	59.906	16.989
	<u>730.791</u>	<u>424.642</u>
Gennemsnitlig antal ansatte	<u>3</u>	<u>2</u>

## 2. Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver

	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Leasing	0	6.561
Nyanskaffelser	70.317	45.532
Bygninger	7.910	5.000
Lokaleindretning	8.000	8.000
Avance salg driftsmidler	0	-14.000
Andre anlæg, driftsmateriel og EDB	222.203	242.577
	<u>308.430</u>	<u>293.670</u>

## 3. Langfristede gældsforpligtelser i alt

	Gæld i alt ultimo kr.	Afdrag næste år kr.	Langfristet andel kr.	Restgæld efter 5 år kr.
Kreditinstitutter	660.922	135.000	525.922	215.000
	<u>660.922</u>	<u>135.000</u>	<u>525.922</u>	<u>215.000</u>

## 4. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for mellemværende med Saxo Privatbank er der afgivet pant på kr. 300.000 efter lov om virksomhedspant.

Bogført værdi af aktiver omfattet af virksomhedspant udgør kr. 883.620.

Til sikkerhed for SAXO Privatbank er der tinglyst ejerpantebrev kr. 900.000 i ejendommen Skrænten 7, Holsted. Bogført værdi af tinglyst pant udgør kr. 1.093.890.

Til sikkerhed for mellemværende med AL Finans er tinglyst pant i driftsmidler. Pantsat driftsmidler udgør kr. 71.197.

