

THOMAS KIRKEBY HOLDING ApS

Grindsted Alle 34
2770 Kastrup

Årsrapport
1. januar 2016 - 31. december 2016

**Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den**

16/06/2017

**Thomas Kirkeby
Dirigent**

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

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

Påtegninger

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

Erklæringer

Den uafhængige revisors erklæring om review	5
---	---

Ledelsesberetning

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

Årsregnskab

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

Resultatopgørelse	10
-------------------------	----

Balance	11
---------------	----

Egenkapitalopgørelse	13
----------------------------	----

Noter	14
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden THOMAS KIRKEBY HOLDING ApS
Grindsted Alle 34
2770 Kastrup

CVR-nr: 34895449
Regnskabsår: 01/01/2016 - 31/12/2016

Revisor RugaardRevision statsautoriseret revisionsfirma
Kobbelvænget 74, 2
2700 Brønshøj
DK
CVR-nr: 29033609
P-enhed: 1011772575

Ledespåtegning

Jeg har dags dato aflagt årsrapporten for 1. januar - 31. december 2016 for Thomas Kirkeby Holding ApS.

Årsrapporten er aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssigt, således er det minopfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver, finansielle stilling pr. 31. december 2016 samt resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016.

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

Årsrapporten indstilles til
generalforsamlingens godkendelse.

Kastrup, den 16/06/2017

Direktion

Thomas Kirkeby
Direktør

Den uafhængige revisors erklæring om review

Til kapitalejerne i THOMAS KIRKEBY HOLDING ApS

Vi har udført review af årsregnskabet for THOMAS KIRKEBY HOLDING ApS for regnskabsåret 1. januar 2016 - 31. december 2016, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af 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 årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet. Vi har udført vores review i overensstemmelse med den internationale standard vedrørende opgaver om review af historiske regnskaber og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi udtrykker en konklusion om, hvorvidt vi er blevet bekendt med forhold, der giver os grund til at mene, at regnskabet som helhed ikke i alle væsentlige henseender er udarbejdet i overensstemmelse med den relevante regnskabsmæssige begrebsramme. Dette kræver også, at vi overholder etiske krav. Et review af et regnskab udført efter den internationale standard vedrørende opgaver om review af historiske regnskaber er en erklæringsopgave med begrænset sikkerhed. Revisor udfører handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, samt anvendelse af analytiske handlinger og vurdering af det opnåede bevis. Omfanget af de handlinger, der udføres ved et review, er betydeligt mindre end ved en revision udført efter de internationale standarder om revision. Vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet

Konklusion

Ved det udførte review er vi ikke blevet bekendt med forhold, der giver os grund til at mene, at årsregnskabet ikke giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2016 - 31. december 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven

Brønshøj, 16/06/2017

Michael R Rugaard
Statsaut. revisor
RugaardRevision statsautoriseret revisionsfirma
CVR: 29033609

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabets hovedaktivitet er holdingvirksomhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat udgør kr. 581.032 mod sidste års resultat på kr. 630.704.

Samlet anses resultatet for tilfredsstillende.

Selskabet opfylder kriterierne for at fravælge revision.

Forventet udvikling

Selskabets aktivitet forventes at være på samme niveau til næste år.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

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 Regnskabsklasse B. Der er foretaget tilvalg af enkelte regler i regnskabsklasse C.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Generelt om indregning og måling

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde selskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske ressourcer vil fragå selskabet, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregnes måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

Ved indregning og måling tages hensyn til gevinster, tab og risici, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som benægter bekræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes. Endvidere indregnes omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

Resultatopgørelsen

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger vedrørende virksomhedens aktivitet, der er afholdt i årets løb, herunder omkostninger til administration mv.

Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder

Posten omfatter den forholdsmæssige andel af resultatet efter skat i dattervirksomheder efter eliminering af interne avancer eller tab og fratrukket af- og nedskrivning på goodwill og andre merværdier på erhvervelsestidspunktet.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat, 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 på egenkapitalen. Den andel af skatten, der indregnes i resultatopgørelsen, som knytter sig til årets ekstraordinære resultat, henføres hertil, mens den resterende del henføres til årets ordinære resultat.

Moderselskabet og de danske tilknyttede virksomheder er sambeskattede. Den danske selskabsskat fordeles mellem overskuds- og underskudsgivende danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomst (fuld fordeling). Selskabet fungerer som administrationselskab for sambeskatningskredsen og foretager afregning af skatter mv. til de danske myndigheder.

Balancen

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder

Kapitalandele i dattervirksomheder måles efter den indre værdis metode til den forholdsmæssigt ejede andel af virksomhedernes egenkapital, med tillæg af koncerngoodwill og koncerninterne tab og fradrag af koncerninterne avancer og evt. negativ goodwill. Kapitalandele i virksomheder med negativ indre værdi måles til kr. 0. Virksomheders forholdsmæssige andel af en eventuel negativ egenkapital modregnes i tilgodehavender hos kapitalandelen i det omfang det er uerholdeligt. Beløb herudover indregnes under posten hensatte forpligtelser, i det omfang modervirksomheden har en retlig eller faktisk forpligtelse til at dække underbalancen.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Der foretages nedskrivning til imødegåelse af tab, hvor der vurderes at være indtruffet en objektiv indikation på, at et tilgodehavende eller en portefølje af tilgodehavender er værdiforringet. Hvis der foreligger en objektiv indikation på, at et individuelt tilgodehavende er værdiforringet, foretages nedskrivning på individuelt niveau.

Nedskrivninger opgøres som forskellen mellem den regnskabsmæssige værdi af tilgodehavende og nutidsværdien af de forventede pengestrømme, herunder realisationsværdi af eventuelle modtagne sikkerhedsstillelse. Som diskonteringsrate anvendes den effektive rente for det enkelte tilgodehavende eller portefølje.

Egenkapital

Udbytte

Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på den ordinære generalforsamling. Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen.

Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode

Reserven omfatter nettoopskrivningen af kapitalandele i datter- og associerede virksomheder i forhold til kostpris, reduceret med deklareret udbytte for regnskabsåret.

Balance

Skyldig skat 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 samt for betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, f.eks. vedrørende aktier, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil de forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoaktiver måles til nettorealiseringsværdi.

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. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

Gældsforpligtelser

Finansielle gældsforpligtelser indregnes ved låneoptagelse til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. Rentebærende gæld måles efterfølgende til amortiseret kostpris opgjort på basis af den effektive rente. Låneomkostninger indregnes som finansieringsomkostninger i resultatopgørelsen over lånets løbetid.

Øvrige gældsforpligtelser måles til nettorealiseringsværdi.

Resultatopgørelse 1. jan 2016 - 31. dec 2016

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Andre eksterne omkostninger		-7.684	-10.927
Bruttoresultat		-7.684	-10.927
Personaleomkostninger	1	0	0
Resultat af ordinær primær drift		-7.684	-10.927
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder		472.296	530.082
Øvrige finansielle omkostninger	2	-43.511	-53.187
Ordinært resultat før skat		421.101	465.968
Skat af årets resultat	3	10.692	15.497
Årets resultat		431.793	481.465
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		51.700	49.900
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode		-378.465	231.603
Overført resultat		758.558	199.962
I alt		431.793	481.465

Balance 31. december 2016

Aktiver

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		1.809.040	2.336.744
Finansielle aktiver i alt	4	1.809.040	2.336.744
Langfristede aktiver i alt		1.809.040	2.336.744
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		448.263	0
Tilgodehavende skat		0	158.406
Tilgodehavender i alt		448.263	158.406
Likvide beholdninger		611.545	419.246
Kortfristede aktiver i alt		1.059.808	577.652
Aktiver i alt		2.868.848	2.914.396

Balance 31. december 2016

Passiver

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Registreret kapital mv.	5	80.000	80.000
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode ..		59.800	438.265
Overført resultat		1.854.812	1.096.254
Forslag til udbytte		51.700	49.900
Egenkapital i alt		2.046.312	1.664.419
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		400.000	500.000
Langfristede forpligtelser i alt	6	400.000	500.000
Leverandører af varer og tjenesteydelser		6.250	6.250
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder		0	241.227
Skyldig selskabsskat		24.804	0
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		130.000	136.000
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		261.482	366.500
Kortfristede forpligtelser i alt		422.536	749.977
Forpligtelser i alt		822.536	1.249.977
Passiver i alt		2.868.848	2.914.396

Egenkapitalopgørelse 1. jan 2016 - 31. dec 2016

	Registreret kapital mv.	Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode	Overført resultat	Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen	I alt
	kr.	kr.	kr.	kr.	kr.
Egenkapital, primo	80.000	438.265	1.096.254	49.900	1.664.419
Betalt udbytte				-49.900	-49.900
Årets resultat		-378.465	758.558	51.700	431.793
Egenkapital, ultimo	80.000	59.800	1.854.812	51.700	2.046.312

Noter

1. Personaleomkostninger

Selskabet har ingen ansatte.

2. Øvrige finansielle omkostninger

	2016	2015
	kr.	kr.
Rente, Kirkeby Holding ApS	30000	36000
Rente, ledelse	10983	14347
Ikke fradragsberettigede renter og gebyrer	2526	2840
Bankrenter	2	0
	43511	53187

3. Skat af årets resultat

	2016	2015
	kr.	kr.
Aktuel skat	144804	191737
Skat af sambeskattede virksomheder	-155496	-206142
Ændring af udskudt skat	0	0
Regulering vedrørende tidligere år	0	-1091
	-10692	-15496

4. Finansielle aktiver i alt

	Kapitalandele i tilknyttede virksomheder kr.
Kostpris primo	1600000
Tilgang	0
Afgang	0
Kostpris ultimo	1600000
Nettoopskrivninger primo	1184461
Andel i årets resultat jf. note	621535
Udloddet udbytte	-1000000
Nettoopskrivninger ultimo	805996
Nedskrivninger primo	447717
Afskrivning af goodwill vedr. kapitalandele	149239
Nedskrivninger ultimo	596956
Regnskabsmæssig værdi ultimo	1809040
Regnskabsmæssig værdi af indregnet goodwill	149239

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder omfatter:

Navn, retsform og hjemsted	Ejerandel	Egenkapital	Årets resultat
Låsebussen ApS, Kastrup	100%	1659800	621535

5. Registreret kapital mv.

Anpartskapitalen består af 80 A-anparter a 1.000 kr.
Selskabets anpartskapital har uændret været 80.000 kr. de seneste 3 år.

6. Langfristede forpligtelser i alt

Andelen af langfristet gæld, der forfalder efter 5 år udgør kr. 0,00.

7. Oplysning om eventualforpligtelser

Selskabet er som administrationsselskab sambeskattet med øvrige danske tilknyttede virksomheder og hæfter solidarisk med øvrige sambeskattede selskaber for betaling af selskabsskat fra og med indkomståret 2013 samt for kildeskat på renter, royalties og udbytter, som forfalder til betaling den 1. juli 2012 eller senere. Sambeskatningskredsens samlede gældsforpligtelse udgør kr. 24.254.