

THOMAS KIRKEBY HOLDING ApS

Grindsted Alle 34
2770 Kastrup

Årsrapport
1. januar 2017 - 31. december 2017

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

27/05/2018

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: 01/01/2017 - 31/12/2017

Revisor RugaardRevision statsautoriseret revisionsfirma
Kobbelvænget 74, 2
2700 Brønshøj
DK Danmark

CVR-nr: 29033609
P-enhed: 1011772575

Ledespåtegning

Jeg har dags dato aflagt årsrapporten for 1. januar - 31. december 2017 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 2017 samt resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Kastrup, den 27/05/2018

Direktion

Thomas Kirkeby
Direktør

Fravalg af revision for det kommende regnskabsår

Selskabet opfylder kriterierne for fravalg af revision, og revision fravælges for det kommende regnskabsår.

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 2017 - 31. december 2017, 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 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2017 - 31. december 2017 i overensstemmelse med årsregnskabsloven

København, 27/05/2018

Michael R. Rugaard , mne33346
Statsautoriseret revisor
RugaardRevision statsautoriseret revisionsfirma
CVR: 29033609

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabets hovedaktivitet er holdingvirksomhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat udgør kr. 1.028.081 mod sidste års resultat på kr. 581.032.

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.

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 administrationsselskab 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 poster hensatte forpligtelser, i det omfang modervirksomheden har en retlig eller faktisk forpligtelse til at dække underbalancen.

Finansielle anlægsaktiver

Værdipapirer indregnes til dagsværdi. Dagsværdien opgøres til kursværdien på balancedagen, såfremt værdipapirerne er børsnoterede, og en værdi beregnet efter almindelige anerkendte værdiansættelsesprincipper, såfremt de ikke er børsnoterede.

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. 2017 - 31. dec. 2017

	Note	2017 kr.	2016 kr.
Andre eksterne omkostninger		-7.717	-7.684
Bruttoresultat		-7.717	-7.684
Resultat af ordinær primær drift		-7.717	-7.684
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder		1.061.648	472.296
Andre finansielle indtægter		435	
Øvrige finansielle omkostninger	1	-35.503	-43.511
Ordinært resultat før skat		1.018.863	421.101
Skat af årets resultat	2	9.218	10.692
Årets resultat		1.028.081	431.793
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		52.900	51.700
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode		760.887	-378.465
Overført resultat		214.294	758.558
I alt		1.028.081	431.793

Balance 31. december 2017

Aktiver

	Note	2017 kr.	2016 kr.
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		2.420.688	1.809.040
Finansielle aktiver i alt	3	2.420.688	1.809.040
Langfristede aktiver i alt		2.420.688	1.809.040
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		193.529	448.263
Tilgodehavender i alt		193.529	448.263
Andre værdipapirer og kapitalandele		999.542	0
Værdipapirer og kapitalandele i alt		999.542	0
Likvide beholdninger		312.221	611.545
Kortfristede aktiver i alt		1.505.292	1.059.808
Aktiver i alt		3.925.980	2.868.848

Balance 31. december 2017

Passiver

	Note	2017 kr.	2016 kr.
Registreret kapital mv.	4	80.000	80.000
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode ..		820.687	59.800
Overført resultat		2.069.106	1.854.812
Forslag til udbytte		52.900	51.700
Egenkapital i alt		3.022.693	2.046.312
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		300.000	400.000
Langfristede forpligtelser i alt	5	300.000	400.000
Leverandører af varer og tjenesteydelser		7.500	6.250
Skyldig selskabsskat		199.652	24.804
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		124.000	130.000
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		272.135	261.482
Kortfristede forpligtelser i alt		603.287	422.536
Forpligtelser i alt		903.287	822.536
Passiver i alt		3.925.980	2.868.848

Egenkapitalopgørelse 1. jan. 2017 - 31. dec. 2017

	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	59.800	1.854.812	51.700	2.046.312
Betalt udbytte				-51.700	-51.700
Årets resultat		760.887	214.294	52.900	1.028.081
Egenkapital, ultimo	80.000	820.687	2.069.106	52.900	3.022.693

Noter

1. Øvrige finansielle omkostninger

	2017	2016
	kr.	kr.
Rente, Kirkeby Holding ApS	24000	30000
Rente, ledelse	10653	10983
Ikke fradragsberettigede renter og gebyrer	850	2526
Bankrenter	0	2
	35503	43511

2. Skat af årets resultat

	2017	2016
	kr.	kr.
Aktuel skat	311652	144804
Skat af sambeskattede virksomheder	-320870	-155496
	-9218	-10692

3. Finansielle aktiver i alt

	Kapitalandele i tilknyttede virksomheder kr.
Kostpris primo	1600000
Tilgang	0
Afgang	0
Kostpris ultimo	1600000
Opskrivninger primo	209040
Andel i årets resultat jf. note	1210887
Afskrivning af goodwill vedr. kapitalandele	-149239
Udloddet udbytte	-450000
Opskrivninger ultimo	820688
Regnskabsmæssig værdi ultimo	2420688

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder omfatter:

Navn, retsform og hjemsted	Ejerandel	Egenkapital	Årets resultat
Låsebussen ApS, Kastrup	100%	2420687	1210887

4. Registreret kapital mv.

Anpartskapitalen består af 80 A-anparter a 1.000 kr.
Selskabets anpartskapital har uændret været 80.000 kr. de seneste 4 år.

5. Langfristede forpligtelser i alt

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

6. 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. 199.652.