

## A/S Erik Kluge & Co.

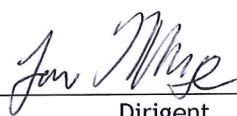
Ejby Mosevej 9  
2600 Glostrup

CVR-nr. 45 60 42 17

### Årsrapport 2016/17

(44. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 30/11-2017.



Dirigent

Jan Eduard Kluge

Registreret revisionsanpartsselskab  
**Revision · Rådgivning**

t: 44 48 26 79  
@: info@schyberglykke.dk  
w: www.schyberglykke.dk  
a: Bymidten 80, 3500 Værløse  
cvr: 32 46 93 45

## Indholdsfortegnelse

---

<b>Påtegninger</b>	Side
Ledelsespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsrapport	2
<b>Ledelsesberetning</b>	
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
<b>Årsregnskab</b>	
Anvendt regnskabspraksis	5-8
Resultatopgørelse	9
Balance	10-11
Noter	12-14

## Ledelsespåtegning

---

Bestyrelse og direktion har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2016 - 30. juni 2017 for A/S Erik Kluge & Co.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med Årsregnskabsloven.

Årsregnskabet giver efter vores opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for 2016/17.

Det er ledelsens opfattelse at selskabet opfylder årsregnskabslovens betingelser for ikke at blive revideret.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Glostrup, den 14. november 2017

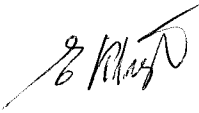
### Direktion:

  
Jan Eduard Kluge

### Bestyrelse:

  
Viola Kluge

  
Jan Eduard Kluge

  
Erik Eduard Kluge

## Revisors erklæring om opstilling af årsrapport

---

### Til den daglige ledelse i A/S Erik Kluge & Co.

Vi har opstillet årsrapporten for A/S Erik Kluge & Co. for regnskabsåret 1. juli 2016 - 30. juni 2017 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsrapporten omfatter ledelsespåtegning, ledelsesberetning, 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 årsrapporten i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR - danske revisors Ethiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

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

Værløse, den 14. november 2017

Schyberg · Lykke

Registreret revisionsanpartsselskab

Cvr. nr. 32 46 93 45



Birger Schyberg

Registreret revisor

## Selskabsoplysninger

---

<b>Selskabet</b>	A/S Erik Kluge & Co. Ejby Mosevej 9 2600 Glostrup
	CVR-nr.: 45 60 42 17
	Stiftet: 1. juli 1973
	Hjemsted: Glostrup
	Regnskabsår: 1. juli - 30. juni
<b>Direktion</b>	Jan Eduard Kluge
<b>Bestyrelse</b>	Viola Kluge Jan Eduard Kluge Erik Eduard Kluge
<b>Revisor</b>	Schyberg · Lykke Registreret revisionsanpartsselskab Bymidten 80 3500 Værløse

### **Hovedaktiviteter**

Selskabets hovedaktivitet består i at drive handels og håndværkvirksomhed indenfor byggebranchens reparationssktor.

### **Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold**

Det samlede resultat for virksomheden anses for tilfredsstillende.

### **Begivenheder efter regnskabsårets afslutning**

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

Årsrapporten for A/S Erik Kluge & Co. for 2016/17 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder med tilvalg af enkelte bestemmelser for regnskabsklasse C.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

### **Generelt om indregning og måling**

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

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 fordele vil fragå selskabet, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning 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 forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold der eksisterede på balancedagen.

## **RESULTATOPGØRELSEN**

### **Bruttofortjeneste**

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning fratrukket vareforbrug og andre eksterne omkostninger. Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen efter faktureringskriteriet.

### **Andre eksterne omkostninger**

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration, edb, forsikringer og kontorartikler mv.

### **Personaleomkostninger**

Personaleomkostninger omfatter løn og gager såvel som omkostninger til social sikring, feriepengeforpligtelser o. l. for virksomhedens medarbejdere.

### **Af- og nedskrivninger**

Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver består af regnskabsårets af- og nedskrivninger opgjort ud fra henholdsvis de fastsatte restværdier og brugstider for de enkelte aktiver og gennemførte nedskrivningstest og af gevinster og tab ved salg af materielle anlægsaktiver.

### Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

### Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen.

## BALANCEN

### Materielle anlægsaktiver

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

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

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

	Brugstid	Skønnet restværdi
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 år	0-10 %

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 indregnes i resultatopgørelsen som andre driftsindtægter eller andre driftsomkostninger.

### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til nominel værdi med fradrag for nedskrivning til imødegåelse af forventet tab.



### Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. I tilfælde, hvor nettorealisationsværdien er lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

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

### Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

### Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter kontante beholdninger og bankindeståender.

### Egenkapital

Virksomhedens egenkapital er et udtryk for nettoaktiver. Egenkapitalen er således aktiverne fratrukket hensættelser og gældsforpligtelser. Der er ingen særlige reserver under egenkapitalen.

### Udbytte

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

### 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. Tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen indregnes i resultatopgørelsen under finansielle poster.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser, opgjort 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 aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed.

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**

Gæld er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

### **Omregning af fremmed valuta**

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til transaktionsdagens kurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiel post.

Tilgodehavender og gældsforpligtelser i fremmed valuta, som ikke er afregnet på balancedagen, måles til balancedagens valutakurs. Forskellen mellem balancedagens kurs og kursen på tidspunktet for tilgodehavendets eller gældens opståen indregnes i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og omkostninger.

## Resultatopgørelse

for perioden 1. juli 2016 - 30. juni 2017

Note		2016/17 kr.	2015/16 t.kr.
1	<b>BRUTTOFORTJENESTE</b>	<b>508.739</b>	<b>606</b>
2	Personaleomkostninger	-417.375	-609
	Afskrivninger af materielle anlægsaktiver	-53.295	-57
	<b>DRIFTSRESULTAT</b>	<b>38.069</b>	<b>-60</b>
3	Andre finansielle indtægter	4.291	4
4	Øvrige finansielle omkostninger	-2.831	-16
	<b>RESULTAT FØR SKAT</b>	<b>39.529</b>	<b>-72</b>
5	Skat af årets resultat	15.335	-29
	<b>ÅRETS RESULTAT</b>	<b>54.864</b>	<b>-101</b>
	<b>FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING:</b>		
	Overført resultat	54.864	-101
	<b>DISPONERET I ALT</b>	<b>54.864</b>	<b>-101</b>

	<b>AKTIVER</b>	2017	2016
Note		kr.	t.kr.
6	Materielle anlægsaktiver	213.181	267
	<b>ANLÆGSAKTIVER</b>	<b>213.181</b>	<b>267</b>
	Fremstillede varer og handelsvarer	448.971	411
	Varebeholdninger	448.971	411
	Tilgodehavender fra salg	246.521	53
	Periodeafgrænsningsposter	19.272	25
	<b>Tilgodehavender</b>	<b>265.793</b>	<b>78</b>
	Likvide beholdninger	45.706	266
	<b>OMSÆTNINGSAKTIVER</b>	<b>760.470</b>	<b>755</b>
	<b>AKTIVER</b>	<b>973.651</b>	<b>1.022</b>

**Balance**

pr. 30. juni 2017

		<b>PASSIVER</b>	
Note		2017 kr.	2016 t.kr.
	Aktiekapital	500.000	500
	Overført resultat	51.488	-3
<b>7</b>	<b>EGENKAPITAL</b>	<b>551.488</b>	<b>497</b>
	Hensættelse til udskudt skat	13.666	34
	<b>HENSATTE FORPLIGTELSER</b>	<b>13.666</b>	<b>34</b>
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	20.978	62
	Gæld til tilknyttede virksomheder	139.675	41
	Selskabsskat	4.646	201
	Anden gæld	243.198	187
	<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>	<b>408.497</b>	<b>491</b>
	<b>GÆLDSFORPLIGTELSER</b>	<b>408.497</b>	<b>491</b>
	<b>PASSIVER</b>	<b>973.651</b>	<b>1.022</b>
8	Kontraktlige forpligtelser og eventualposter		
9	Ejerforhold		

	2016/17	2015/16
	kr.	t.kr.
<b>1 Bruttofortjeneste</b>		
<p>Selskabets ledelse har af konkurrencemæssige hensyn besluttet ikke at oplyse omsætningens størrelse.</p>		
<b>2 Personaleomkostninger</b>		
Gager og lønninger	374.836	565
Pensioner	38.400	38
Andre omkostninger til social sikring	4.139	6
	<b>417.375</b>	<b>609</b>
<p>Selskabet har i regnskabsåret gennemsnitligt beskæftiget 1 personer (2015/16: 1 person).</p>		
<b>3 Andre finansielle indtægter</b>		
Andre finansielle indtægter	4.291	4
<b>4 Øvrige finansielle omkostninger</b>		
Andre finansielle udgifter	2.831	16
<b>5 Skat af årets resultat</b>		
Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst	4.646	0
Regulering af udskudt skat	-19.981	29
	<b>-15.335</b>	<b>29</b>

2017  
kr.

---

**6 Materielle anlægsaktiver**

	Andre anlæg driftsmateriel og inventar
Kostpris 1. juli 2016	505.591
Tilgang	0
Afgang	0
Kostpris 30. juni 2017	505.591
Afskrivninger 1. juli 2016	239.115
Årets afskrivninger	53.295
Afskrivninger 30. juni 2017	292.410
<b>Regnskabsmæssig værdi pr. 30. juni 2017</b>	<b>213.181</b>

2017  
kr.

**7 Egenkapital**

	Aktie- kapital	Foreslået udbytte	Overført resultat	I alt
Egenkapital 1. januar 2016	500.000			500.000
Overført, jf. resultatdisponering	-3.376	0	54.864	51.488
<b>Egenkapital 31. december 2016</b>	<b>496.624</b>	<b>0</b>	<b>54.864</b>	<b>551.488</b>
Aktiekapitalen er fordelt således:				
Aktier, 500.000 stk. a nom. 1. kr.				<b>500.000</b>

**8 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter**

A/S Erik Kluge & Co. indgår i en dansk sambeskatning med Jan Kluge Holding ApS som administrationselskab. Selskabet hæfter derfor i henhold til selskabsskattelovens regler herom for indkomstskatter mv. for de sambeskattede selskaber, ligeledes for eventuelle forpligtelser til, at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter for de sambeskattede selskaber.

**9 Ejerforhold**

Følgende aktionærer er noteret i selskabets aktionærfortegnelse som ejende minimum 5 % af stemmerne eller minimum 5 % af aktiekapitalen:

Jan Kluge Holding ApS  
Giesegårdsvej 105, Gørlev  
4100 Ringsted