

Kirkeby Cheese Export A/S

Rødkilde Møllevej 1, 5700 Svendborg

CVR-nr. 78 49 82 18

Årsrapport

1. oktober 2017 - 30. september 2018

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 11. januar 2019.

Nicolaj Saaby Kildegaard
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6
Årsregnskab 1. oktober 2017 - 30. september 2018	
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	12
Balance	13
Noter	15

Ledespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. oktober 2017 - 30. september 2018 for Kirkeby Cheese Export A/S.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter vores opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2017 - 30. september 2018.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Svendborg, den 18. december 2018

Direktion

Per Valentin

Rena Stephanou

Bestyrelse

Per Kildegaard
formand

Bente Saaby Kildegaard

Jesper Saaby Kildegaard

Nicolaj Saaby Kildegaard

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til kapitalejerne i Kirkeby Cheese Export A/S

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Kirkeby Cheese Export A/S for regnskabsåret 1. oktober 2017 - 30. september 2018, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2017 - 30. september 2018 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Grundlag for konklusion

Vi har udført vores revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit "Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet". Vi er uafhængige af selskabet i overensstemmelse med internationale etiske regler for revisorer (IESBA's Etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse regler og krav. Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

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.

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er ledelsen ansvarlig for at vurdere selskabets evne til at fortsætte driften; at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant; samt at udarbejde årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift, medmindre ledelsen enten har til hensigt at likvidere selskabet, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet

Vores mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet som helhed er uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, og at afgive en revisionspåtegning med en konklusion. Høj grad af sikkerhed er et højt niveau af sikkerhed, men er ikke en garanti for, at en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, altid vil afdække væsentlig fejlinformation, når sådan findes. Fejlinformationer kan opstå som følge af besvigelser eller fejl og kan betragtes som væsentlige, hvis det med rimelighed kan forventes, at de enkeltvis eller samlet har indflydelse på de økonomiske beslutninger, som regnskabsbrugere træffer på grundlag af årsregnskabet.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Som led i en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, foretager vi faglige vurderinger og opretholder professionel skepsis under revisionen. Herudover:

- Identificerer og vurderer vi risikoen for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, udformer og udfører revisionshandlinger som reaktion på disse risici samt opnår revisionsbevis, der er tilstrækkeligt og egnet til at danne grundlag for vores konklusion. Risikoen for ikke at opdage væsentlig fejlinformation forårsaget af besvigelser er højere end ved væsentlig fejlinformation forårsaget af fejl, idet besvigelser kan omfatte sammensværgelser, dokumentfalsk, bevidste udeladelser, vildledning eller tilsidesættelse af intern kontrol.
- Opnår vi forståelse af den interne kontrol med relevans for revisionen for at kunne udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke for at kunne udtrykke en konklusion om effektiviteten af selskabets interne kontrol.
- Tager vi stilling til, om den regnskabspraksis, som er anvendt af ledelsen, er passende, samt om de regnskabsmæssige skøn og tilknyttede oplysninger, som ledelsen har udarbejdet, er rimelige.
- Konkluderer vi, om ledelsens udarbejdelse af årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift er passende, samt om der på grundlag af det opnåede revisionsbevis er væsentlig usikkerhed forbundet med begivenheder eller forhold, der kan skabe betydelig tvivl om selskabets evne til at fortsætte driften. Hvis vi konkluderer, at der er en væsentlig usikkerhed, skal vi i vores revisionspåtegning gøre opmærksom på oplysninger herom i årsregnskabet eller, hvis sådanne oplysninger ikke er tilstrækkelige, modificere vores konklusion. Vores konklusioner er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vores revisionspåtegning. Fremtidige begivenheder eller forhold kan dog medføre, at selskabet ikke længere kan fortsætte driften.
- Tager vi stilling til den samlede præsentation, struktur og indhold af årsregnskabet, herunder noteoplysningerne, samt om årsregnskabet afspejler de underliggende transaktioner og begivenheder på en sådan måde, at der gives et retvisende billede heraf.

Vi kommunikerer med den øverste ledelse om blandt andet det planlagte omfang og den tidsmæssige placering af revisionen samt betydelige revisionsmæssige observationer, herunder eventuelle betydelige mangler i intern kontrol, som vi identificerer under revisionen.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

Vores konklusion om årsregnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med årsregnskabet eller vores viden opnået ved revisionen eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

Vores ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

Svendborg, den 18. december 2018

Tranberg

Statsautoriseret Revisionsaktieselskab
CVR-nr. 26 06 36 55

Morten Heitmann

statsautoriseret revisor
mne26762

Selskabsoplysninger

Selskabet	Kirkeby Cheese Export A/S Rødkilde Møllevej 1 5700 Svendborg
	Telefon: 62210203 Hjemmeside: www.kirkeby-cheese.dk
	CVR-nr.: 78 49 82 18 Stiftet: 15. april 1985 Hjemsted: Svendborg Regnskabsår: 1. oktober 2017 - 30. september 2018
Bestyrelse	Per Kildegaard, formand Bente Saaby Kildegaard Jesper Saaby Kildegaard Nicolaj Saaby Kildegaard
Direktion	Per Valentin Rena Stephanou
Revision	Tranberg Statsautoriseret Revisionsaktieselskab Ryttervej 4 5700 Svendborg
Bankforbindelse	Nordea, Vestre Stationsvej 7, 1., 5000 Odense C
Modervirksomhed	Saabygaard ApS

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets hovedaktivitet har i året været salg af mejeriprodukter til exportmarkeder i Europa.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Det ordinære resultat efter skat udgør 7.982 t.kr. mod 6.493 t.kr. sidste år.

Selskabet har i året afhændet markedsandel til associeret selskab. Avancen herved er indregnet i resultatopgørelsen med 3 mio. kr.

Ledelsen anser årets resultat for tilfredsstillende.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Kirkeby Cheese Export A/S er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed. Herudover har virksomheden valgt at følge enkelte regler for klasse C-virksomheder.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

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, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

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 nedenfor for hver enkelt regnskabspost.

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

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 finansiell post.

Tilgodehavender, gæld og andre monetære poster i fremmed valuta, omregnes til balancedagens valutakurs. Forskellen mellem balancedagens kurs og kursen på tidspunktet for tilgodehavendets eller gældsforpligtelsens opståen eller indregning i seneste årsregnskab indregnes i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og omkostninger.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer, andre driftsindtægter samt eksterne omkostninger.

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen indregnes eksklusive moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Anvendt regnskabspraksis

Vareforbrug omfatter omkostninger til køb af råvarer og hjælpematerialer med fradrag af rabatter samt årets forskydning i varebeholdninger.

Andre driftsindtægter indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktiviteter, herunder fortjeneste ved salg af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer og operationelle leasingomkostninger.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende finansielle aktiver og forpligtelser, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser, samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen 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, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte i egenkapitalen.

Selskabet er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning med tilknyttede virksomheder.

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskatte virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud (fuld fordeling).

Balancen

Immaterielle anlægsaktiver

Patenter og licenser

Patenter og licenser måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Patenter afskrives lineært over den resterende patentperiode, og licenser afskrives over aftaleperioden, sædvanligvis over 3 år, dog maksimalt 10 år.

Anvendt regnskabspraksis

Goodwill

Erhvervet goodwill måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Idet det ikke er muligt, at fastsætte et pålideligt skøn over brugstiden, er afskrivningsperioden fastsat til 7 år.

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger og nedskrivninger. Der afskrives ikke på grunde.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af eventuel forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet og revurderes årligt. Overstiger restværdien aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivningen.

Ved ændring i afskrivningsperioden eller restværdien indregnes virkningen for afskrivninger fremadrettet som en ændring i regnskabsmæssigt skøn.

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

Kostprisen på et samlet aktiv opdeles i separate bestanddele, der afskrives hver for sig, hvor brugstiden på de enkelte bestanddele er forskellig.

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

	Brugstid	Restværdi
Bygninger	20 år	750 t.kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-5 år	100 t.kr.

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

Finansielle anlægsaktiver

Andre værdipapirer og kapitalandele

Andre værdipapirer, som ikke er børsnoterede, måles til kostpris. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, såfremt denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. Er nettorealisationsværdien af varebeholdninger lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Anvendt regnskabspraksis

Kostpris for handelsvarer samt råvarer og hjælpematerialer omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

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

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealisationsværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter

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

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter og kontantbeholdninger.

Egenkapital

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 den ordinære generalforsamling (deklarationstidspunktet).

Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser indregnes i balancen med det beløb, der kan beregnes på grundlag af årets forventede skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter. Skattetilgodehavender og -forpligtelser præsenteres modregnet i det omfang, der er legal modregningsadgang, og posterne forventes afregnet netto eller samtidig.

Efter sambeskatningsreglerne hæfter Kirkeby Cheese Export A/S forholdsmeæssigt over for skattemyndighederne for selskabsskatter og kildeskatter på renter, royalties og udbytter opstået inden for sambeskatningskredsen.

Udskudt skat er skatten af alle 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. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealisationsværdi.

Anvendt regnskabspraksis

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

Andre gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. oktober - 30. september

<u>Note</u>	<u>2017/18</u>	<u>2016/17</u>
Bruttofortjeneste	14.569.978	12.623.078
2 Personaleomkostninger	-4.177.919	-4.071.713
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	-196.928	-210.621
Driftsresultat	10.195.131	8.340.744
Andre finansielle indtægter	123.236	54.850
Øvrige finansielle omkostninger	-64.448	-39.563
Resultat før skat	10.253.919	8.356.031
Skat af årets resultat	-2.271.570	-1.862.784
Årets resultat	7.982.349	6.493.247
Forslag til resultatdisponering:		
Udbytte for regnskabsåret	8.000.000	6.000.000
Overføres til overført resultat	0	493.247
Disponeret fra overført resultat	-17.651	0
Disponeret i alt	7.982.349	6.493.247

Balance 30. september

Aktiver		
Note	2018	2017
Anlægsaktiver		
3 Erhvervede koncessioner, patenter, licenser, varemærker samt lignende rettigheder	14.021	10.486
4 Goodwill	500.000	0
Immaterielle anlægsaktiver i alt	<u>514.021</u>	<u>10.486</u>
5 Grunde og bygninger	750.000	765.078
6 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	657.715	191.326
Materielle anlægsaktiver i alt	<u>1.407.715</u>	<u>956.404</u>
Andre værdipapirer og kapitalandele	1	1
Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>1</u>	<u>1</u>
Anlægsaktiver i alt	<u>1.921.737</u>	<u>966.891</u>
Omsætningsaktiver		
Fremstillede varer og handelsvarer	1.301.280	1.336.966
Varebeholdninger i alt	<u>1.301.280</u>	<u>1.336.966</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	9.870.131	10.517.860
Tilgodehavender hos associerede virksomheder	6.947.438	5.760.144
Udskudte skatteaktiver	0	24.867
7 Andre tilgodehavender	488.691	162.963
Periodeafgrænsningsposter	79.574	64.831
Tilgodehavender i alt	<u>17.385.834</u>	<u>16.530.665</u>
Likvide beholdninger	3.211.681	1.979.374
Omsætningsaktiver i alt	<u>21.898.795</u>	<u>19.847.005</u>
Aktiver i alt	<u>23.820.532</u>	<u>20.813.896</u>

Balance 30. september

Passiver		<u>2018</u>	<u>2017</u>
Note			
Egenkapital			
8	Virksomhedskapital	1.000.000	1.000.000
9	Overført resultat	1.312.451	1.330.102
10	Foreslået udbytte for regnskabsåret	8.000.000	6.000.000
	Egenkapital i alt	<u>10.312.451</u>	<u>8.330.102</u>
Hensatte forpligtelser			
	Hensættelser til udskudt skat	19.093	0
	Hensatte forpligtelser i alt	<u>19.093</u>	<u>0</u>
Gældsforpligtelser			
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	10.550.012	10.813.335
	Gæld til tilknyttede virksomheder	364.414	0
	Selskabsskat	1.227.610	353.456
	Anden gæld	1.346.952	1.317.003
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>13.488.988</u>	<u>12.483.794</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>13.488.988</u>	<u>12.483.794</u>
	Passiver i alt	<u>23.820.532</u>	<u>20.813.896</u>

1 Særlige poster

11 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

12 Eventualposter

Noter

	2017/18	2016/17
1. Særlige poster		
Selskabet har i året afhændet markedsandel til associeret selskab. Avance herved er indregnet i bruttofortjenesten med 3 mio. kr.		
2. Personaleomkostninger		
Lønninger og gager	3.841.456	3.681.038
Pensioner	230.113	226.326
Andre omkostninger til social sikring	51.238	59.129
Personaleomkostninger i øvrigt	55.112	105.220
	4.177.919	4.071.713
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	6	7
3. Erhvervede koncessioner, patenter, licenser, varemærker samt lignende rettigheder		
Kostpris 1. oktober 2017	2.856.534	2.840.952
Tilgang i årets løb	13.246	15.582
Kostpris 30. september 2018	2.869.780	2.856.534
Af- og nedskrivninger 1. oktober 2017	-2.846.048	-2.824.903
Årets af-/nedskrivninger	-9.711	-21.145
Af- og nedskrivninger 30. september 2018	-2.855.759	-2.846.048
Regnskabsmæssig værdi 30. september 2018	14.021	10.486
4. Goodwill		
Kostpris 1. oktober 2017	3.945.583	3.945.583
Tilgang i årets løb	500.000	0
Kostpris 30. september 2018	4.445.583	3.945.583
Af- og nedskrivninger 1. oktober 2017	-3.945.583	-3.945.583
Af- og nedskrivninger 30. september 2018	-3.945.583	-3.945.583
Regnskabsmæssig værdi 30. september 2018	500.000	0

Noter

	30/9 2018	30/9 2017
5. Grunde og bygninger		
Kostpris 1. oktober 2017	2.181.149	2.181.149
Kostpris 30. september 2018	2.181.149	2.181.149
Af- og nedskrivninger 1. oktober 2017	-1.416.071	-1.349.585
Årets af-/nedskrivninger	-15.078	-66.486
Af- og nedskrivninger 30. september 2018	-1.431.149	-1.416.071
Regnskabsmæssig værdi 30. september 2018	750.000	765.078
Ejendomsvurdering 1. oktober 2017	2.000.000	2.000.000
6. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		
Kostpris 1. oktober 2017	1.419.279	1.463.026
Tilgang i årets løb	638.528	116.764
Afgang i årets løb	-5.035	-160.511
Kostpris 30. september 2018	2.052.772	1.419.279
Af- og nedskrivninger 1. oktober 2017	-1.227.953	-1.265.474
Årets af-/nedskrivninger	-172.139	-122.990
Af-/nedskrivninger, afhændede aktiver	5.035	160.511
Af- og nedskrivninger 30. september 2018	-1.395.057	-1.227.953
Regnskabsmæssig værdi 30. september 2018	657.715	191.326
7. Andre tilgodehavender		
Af andre tilgodehavender forfalder 15 t.kr. mere end et år efter regnskabsårets udløb.		
8. Virksomhedskapital		
Virksomhedskapital 1. oktober 2017	1.000.000	1.000.000
	1.000.000	1.000.000

Aktiekapitalen består af 1.000 aktier af 1.000 kr. Kapitalen er ikke opdelt i klasser.

Noter

	<u>30/9 2018</u>	<u>30/9 2017</u>
9. Overført resultat		
Overført resultat 1. oktober 2017	1.330.102	836.855
Årets overførte overskud eller underskud	<u>-17.651</u>	<u>493.247</u>
	<u>1.312.451</u>	<u>1.330.102</u>
10. Foreslået udbytte for regnskabsåret		
Udbytte 1. oktober 2017	6.000.000	6.000.000
Udloddet udbytte	-6.000.000	-6.000.000
Udbytte for regnskabsåret	<u>8.000.000</u>	<u>6.000.000</u>
	<u>8.000.000</u>	<u>6.000.000</u>

11. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld til pengeinstitut, 0 t.kr., har selskabet stillet virksomhedspant på nominelt 10.000 t.kr. Virksomhedspantet omfatter følgende aktiver, hvis regnskabsmæssige værdi på balancedagen udgør:

Varebeholdninger	1.301 t.kr.
Tilgodehavender fra salg- og tjenesteydelser	9.870 t.kr.
Driftsmidler	658 t.kr.

12. Eventualposter

Eventualforpligtelser

Leasingforpligtelser:

Selskabet har indgået operationelle leasingkontrakter med en gennemsnitlig årlig leasingydelse på 22 t.kr. Leasingkontrakterne har en restløbetid på 21 måneder og en samlet restleasingydelse på 38 t.kr.

Sambeskatning

Selskabet indgår i den nationale sambeskatning med Kille Holding ApS, CVR-nr. 36478799 som administrationsselskab og hæfter forholdsmæssigt for skattekrav i sambeskatningen.

Selskabet hæfter forholdsmæssigt for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter for de sambeskattede selskaber.

Noter

12. Eventualposter (fortsat)

Sambeskatning (fortsat)

Hæftelserne udgør maksimalt et beløb svarende til den andel af kapitalen i selskabet, der ejes direkte eller indirekte af det ultimative moderselskab.

De sambeskattede virksomheders samlede, kendte nettoforpligtelse over for SKAT fremgår af årsregnskabet for administrationsselskabet.

Dette dokument er underskrevet af nedenstående parter, der med deres underskrift har bekræftet dokumentets indhold samt alle datoer i dokumentet.

This document is signed by the following parties with their signatures confirming the documents content and all dates in the document.

Per Kildegaard

Som Bestyrelsesformand NEM ID
PID: 9208-2002-2-575847470617
Tidspunkt for underskrift: 11-01-2019 kl.: 14:59:21
Underskrevet med NemID

Per Valentin

Som Direktør NEM ID
PID: 9208-2002-2-209349169173
Tidspunkt for underskrift: 11-01-2019 kl.: 11:36:09
Underskrevet med NemID

Rena Stephanou

Som Direktør NEM ID
PID: 9208-2002-2-399517102982
Tidspunkt for underskrift: 14-01-2019 kl.: 20:55:56
Underskrevet med NemID

Bente Saaby Kildegaard

Som Bestyrelsesmedlem NEM ID
PID: 9208-2002-2-353138453776
Tidspunkt for underskrift: 11-01-2019 kl.: 15:05:25
Underskrevet med NemID

Jesper Saaby Kildegaard

Som Bestyrelsesmedlem NEM ID
PID: 9208-2002-2-038680253842
Tidspunkt for underskrift: 13-01-2019 kl.: 17:44:43
Underskrevet med NemID

Nicolaj Saaby Kildegaard

Som Bestyrelsesmedlem NEM ID
PID: 9208-2002-2-070081673979
Tidspunkt for underskrift: 13-01-2019 kl.: 21:27:39
Underskrevet med NemID

Nicolaj Saaby Kildegaard

Som Dirigent NEM ID
PID: 9208-2002-2-070081673979
Tidspunkt for underskrift: 13-01-2019 kl.: 21:27:39
Underskrevet med NemID

Morten Heitmann

Som Revisor NEM ID
RID: 1235460036696
Tidspunkt for underskrift: 15-01-2019 kl.: 10:47:50
Underskrevet med NemID

This document is signed with esignatur. Embedded in the document is the original agreement document and a signed data object for each signatory. The signed data object contains a mathematical hash value calculated from the original agreement document, which secures that the signatures is related to precisely this document only. Prove for the originality and validity of signatures can always be lifted as legal evidence.

The document is locked for changes and all cryptographic signature certificates are embedded in this PDF. The signatures therefore comply with all public recommendations and laws for digital signatures. With esignatur's solution, it is ensured that all European laws are respected in relation to sensitive information and valid digital signatures. If you would like more information about digital documents signed with esignatur, please visit our website at www.esignatur.dk.

This document has esignatur Agreement-ID: c204f76cxRgS17107969