

Kleinkjær A/S

CVR-nr. 29 92 14 23

Årsrapport

1. juli 2011 - 30. juni 2012

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 23. november 2012.

Hans Otto Bach Kjær
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors erklæringer	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5
Årsregnskab 1. juli 2011 - 30. juni 2012	
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse	8
Balance	9
Noter	11

Ledelsespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2011 - 30. juni 2012 for Kleinkjær 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. juni 2012 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2011 - 30. juni 2012.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Thisted, den 19. november 2012

Direktion

Monica Klein

Bestyrelse

Hans Otto Bach Kjær

Michael Kjær

Monica Klein

Alex Piet Klein

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i Kleinkjær A/S

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Kleinkjær A/S for regnskabsåret 1. juli 2011 - 30. juni 2012, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

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 på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for selskabets udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af selskabets interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Den uafhængige revisors erklæringer

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2012 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2011 - 30. juni 2012 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Thisted, den 19. november 2012

BRANDT

statsautoriseret revisionspartnerselskab

Tage Gamborg Holm

statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet

Kleinkjær A/S
Brogade 1B, 3
7700 Thisted

Telefon: 22 15 88 41

CVR-nr.: 29 92 14 23

Regnskabsår: 1. juli - 30. juni

Bestyrelse

Hans Otto Bach Kjær
Michael Kjær
Monica Klein
Alex Piet Klein

Direktion

Monica Klein

Revision

BRANDT, Statsautoriseret Revisionspartnerselskab, Thyparken 10,
7700 Thisted

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Hovedaktiviteten har i lighed med tidligere år været opbygning og projektering af et projekt i Hirtshals, dette projekt er ikke påbegyndt. Der er ikke øvrige projekter i dette regnskabsår, men der arbejdes på andre projekter.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultat og økonomiske udvikling anses for utilfredsstillende.

Selskabet har tabt mere end halvdelen af egenkapitalen. Kapitalen forventes reetableret i kommende år via egen indtjening på fremtidige projekter.

Endvidere har kapitalejerne givet tilsagn om at stille den fornødne likviditet til rådighed for selskabet, alternativt tilføre selskabet yderligere kapital.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

Efter regnskabsårets afslutning er der ikke indtruffet begivenheder, som vil kunne forrykke selskabets finansielle stilling væsentligt.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Kleinkjær A/S er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som 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, 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.

Resultatopgørelsen

Administrationsomkostninger

I administrationsomkostninger indregnes omkostninger, der er afholdt i året til administration af koncernen.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og rentekomkostninger. 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, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til poster direkte på egenkapitalen.

Selskabet er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning af moderselskabet og de danske dattervirksomheder. Selskabet er administrationsselskab for sambeskatningen og afregner som følge heraf alle betalinger af selskabsskat med skattemyndighederne.

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskattede 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).

Anvendt regnskabspraksis

Balancen

Materielle anlægsaktiver

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

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

Tilgodehavender

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

Gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni

<u>Note</u>	<u>2011/12</u>	<u>2010/11</u>
Bruttotab	-33.400	993.230
Administrationsomkostninger	-10.981	-76.574
Resultat før finansielle poster	-44.381	916.656
Resultat af kapitalandele i dattervirksomheder efter skat	-30.362	-46.620
Andre finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder	10.653	0
Andre finansielle indtægter	21	970
Andre finansielle omkostninger	-94.714	-402.162
Finansiering netto	-114.402	-447.812
Årets resultat	-158.783	468.844
Forslag til resultatdisponering:		
Overføres til overført resultat	0	468.844
Disponeret fra overført resultat	-158.783	0
Disponeret i alt	-158.783	468.844

Balance 30. juni

Aktiver			
<u>Note</u>		<u>2012</u>	<u>2011</u>
Anlægsaktiver			
	Grunde og bygninger	1.546.136	1.519.827
	Materielle anlægsaktiver i alt	1.546.136	1.519.827
1	Kapitalandele i dattervirksomheder	3.018	33.380
	Finansielle anlægsaktiver i alt	3.018	33.380
	Anlægsaktiver i alt	1.549.154	1.553.207
Omsætningsaktiver			
	Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	0	2.787.079
	Tilgodehavender i alt	0	2.787.079
	Likvide beholdninger	83	21.673
	Omsætningsaktiver i alt	83	2.808.752
	Aktiver i alt	1.549.237	4.361.959

Balance 30. juni

Passiver

<u>Note</u>	<u>2012</u>	<u>2011</u>
Egenkapital		
2 Virksomhedskapital	500.000	500.000
3 Overført resultat	-1.083.787	-925.004
Egenkapital i alt	-583.787	-425.004
Gældsforpligtelser		
Ansvarlig lånekapital	616.548	900.000
Langfristede gældsforpligtelser i alt	616.548	900.000
Gæld til pengeinstitutter	1.499.885	1.538.532
Leverandører af varer og tjenesteydelser	8.000	1.926.039
Gæld til tilknyttede virksomheder	8.591	0
Anden gæld	0	422.392
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	1.516.476	3.886.963
Gældsforpligtelser i alt	2.133.024	4.786.963
Passiver i alt	1.549.237	4.361.959

4 **Pantsætninger og sikkerhedsstillelser**

5 **Nærtstående parter**

Noter

	2011/12	2010/11
1. Kapitalandele i dattervirksomheder		
Kostpris 1. juli 2011	80.000	80.000
Kostpris 30. juni 2012	80.000	80.000
Opskrivninger 1. juli 2011	-46.620	0
Årets resultat før afskrivninger på goodwill	-30.362	-46.620
Opskrivninger 30. juni 2012	-76.982	-46.620
Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2012	3.018	33.380
Dattervirksomheder:		
	Hjemsted	Ejerandel
Ejendomsselskabet Østerbakken ApS	Thisted	100 %
2. Virksomhedskapital		
Virksomhedskapital 1. juli 2011	500.000	500.000
	500.000	500.000
Aktiekapitalen består af 500 aktier a 1.000 kr. Ingen aktier er tillagt særlige rettigheder.		
3. Overført resultat		
Overført resultat 1. juli 2011	-925.004	-1.393.848
Årets overførte overskud eller underskud	-158.783	468.844
	-1.083.787	-925.004
4. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
Selskabet har deponeret ejerpantebrev på i alt t. kr. 1.500 t.kr. til sikkerhed for bankgæld. Ejerpantebrevet giver pant i ovenstående grund. Derudover er indestående hos pengeinstitut stillet til sikkerhed for bankgæld.		

Noter

5. Nærtstående parter

Ejerforhold

Følgende er noteret i selskabets fortegnelse som ejer af minimum 5 % af stemmerne eller minimum 5 % af selskabskapitalen:

HOK Holding ApS, Landlystvænge 2 7700 Thisted

Monica Klein Holding Hirtshals ApS, Brogade 1B, 3 7700 Thisted

Alex Piet Klein Holding Hirtshals ApS, Brogade 1B, 3 7700 Thisted