

# Kiilcon Far East Trading Company A/S

Åbenrå 2  
1124 København K

CVR.nr.: 10 27 90 03

## **ÅRSRAPPORT 2015**

Regnskabsperiode: 1/1 2015 - 31/12 2015

(29. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling den  
20. april 2016

Ruth Sloth Frederiksen  
Dirigent

Opstillet uden revision eller review

## Indholdsfortegnelse

	<b><u>SIDE</u></b>
Selskabsoplysninger	3.
Ledelsespåtegning	4.
Selskabets hovedaktivitet	5.
<b>Årsregnskab</b>	
Anvendt regnskabspraksis	6.
Resultatopgørelse 1/1 2015 - 31/12 2015	9.
Balance pr. 31/12 2015	10.
Noter	12.

## Selskabsoplysninger

### Selskab

Kiilcon Far East Trading Company A/S  
Åbenrå 2  
1124 København K

CVR.nr.: 10 27 90 03

Hjemstedskommune: København

Telefon: 21 40 64 58  
E-mail: rsf@upgroup.dk

Regnskabsperiode: 1/1 2015 - 31/12 2015

Stiftelsesdato: 30/1 1987

### Bestyrelse

Britta Wivi Kiilerich  
Ove Kiilerich  
Peter Kiilerich

### Direktion

Ove Kiilerich

## Ledelsespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 2015 for

Kiilcon Far East Trading Company A/S.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31/12 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1/1 2015 - 31/12 2015.

Selskabet har fravalgt revisionen for dette regnskabsår. Betingelserne for fravalg af revision er opfyldt.

Selskabet har også fravalgt revision for det efterfølgende år, da man fortsat opfylder betingelserne for at fravælge revision.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 6. april 2016

### Direktion

.....  
Ove Kiilerich

### Bestyrelse

.....  
Britta Wivi Kiilerich

.....  
Ove Kiilerich

.....  
Peter Kiilerich

## **Selskabets hovedaktivitet**

### **Hovedaktivitet**

Selskabets formål er at drive handel og fabrikation uden for den grafiske branche og investere i værdipapirer, fast ejendom, valutaforretninger samt anden i forbindelse hermed stående virksomhed.

## Anvendt regnskabspraksis

Selskabets årsrapport for 2015 er aflagt i overensstemmelse med den danske årsregnskabslovs bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Årsrapporten er udarbejdet 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 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 gevinster, tab og risici, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterer på balancedagen.

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver gennemgås årligt for at afgøre, om der er indikation af værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved normal afskrivning. Hvis dette er tilfældet, foretages nedskrivning til lavere genindvindingsværdi.

## RESULTATOPGØRELSEN

### Nettoomsætning

Salg af varer indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætningen indregnes eksklusive moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Ledelsen har valgt ikke at vise nettoomsætningen i resultatopgørelsen, hvorfor omsætningen er sammendraget med omkostninger i overensstemmelse med årsregnskabslovens § 32.

### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, nedskrivninger af tilgodehavender mv.

## Anvendt regnskabspraksis

### Personaleomkostninger

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

### Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og omkostninger.

### Skat

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 på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

Ved beregning af årets aktuelle skat anvendes de på balancedagen gældende skattesatser og -regler. Skat er for dette år beregnet med 23,5 %.

Udskudt skat måles til nettorealisationsværdi og beregnes med 22 % af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier. Der indregnes dog ikke udskudt skat af midlertidige forskelle på aktiver, hvorpå der ikke er skattemæssig afskrivningsret, f.eks. kontorbygninger. Udskudt skat måles på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen i de tilfælde, hvor opgørelsen af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler.

## Anvendt regnskabspraksis

### BALANCEN

#### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

#### Periodeafgrænsningsposter

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

#### Udbytte

Forslag til udbytte indregnes som en særskilt post under egenkapitalen. I posten medregnes eventuelle ekstraordinære udbytter, der er udloddet i regnskabsåret.

Forslag til udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

#### Selskabsskat

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 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 værdien 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 netto-skatteaktiver måles til nettorealisationsværdi.

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. For indeværende år er anvendt en skattesats på 22 %.

#### Gældsforpligtelser

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



## Resultatopgørelse 1/1 2015 - 31/12 2015

<u>Note</u>	<u>2015</u>	<u>2014</u>
<b>BRUTTORESULTAT</b>	<b>221.436</b>	<b>194.907</b>
<b>1</b> Personalemkostninger	-198.949	-193.000
<b>DRIFTSRESULTAT</b>	<b>22.487</b>	<b>1.907</b>
Andre finansielle indtægter	227	4.107
<b>ORDINÆRT RESULTAT FØR SKAT</b>	<b>22.714</b>	<b>6.014</b>
<b>2</b> Skat af årets resultat	-10.786	-1.470
<b>ÅRETS RESULTAT</b>	<b>11.928</b>	<b>4.544</b>
<b>FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING</b>		
Overført resultat	11.928	4.544
<b>I ALT</b>	<b>11.928</b>	<b>4.544</b>

**Balance pr. 31/12 2015**  
**Aktiver**

<u>Note</u>	<u>2015</u>	<u>2014</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	14.434	0
Kortfristede tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	43.750	54.780
Andre tilgodehavender	2.022	17.785
Periodeafgrænsningsposter	<u>0</u>	<u>342.024</u>
<b>Tilgodehavender i alt</b>	<b><u>60.206</u></b>	<b><u>414.589</u></b>
<b>Likvide beholdninger</b>	<b><u>848.056</u></b>	<b><u>480.130</u></b>
<b>OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT</b>	<b><u>908.262</u></b>	<b><u>894.719</u></b>
<b>AKTIVER I ALT</b>	<b><u>908.262</u></b>	<b><u>894.719</u></b>

**Balance pr. 31/12 2015**  
**Passiver**

<u>Note</u>		<u>2015</u>	<u>2014</u>
3	Virksomhedskapital	500.000	500.000
4	Overført resultat	17.039	5.111
	<b>EGENKAPITAL I ALT</b>	<b><u>517.039</u></b>	<b><u>505.111</u></b>
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	105.920	69.564
2	Selskabsskat	11.271	0
	Anden gæld	274.032	320.044
	<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt</b>	<b><u>391.223</u></b>	<b><u>389.608</u></b>
	<b>GÆLDSFORPLIGTELSE I ALT</b>	<b><u>391.223</u></b>	<b><u>389.608</u></b>
	<b>PASSIVER I ALT</b>	<b><u>908.262</u></b>	<b><u>894.719</u></b>
5	Pantsætning og sikkerhedsstillelser		
6	Nærtstående parter		

**NOTER**

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
<b>Note 1 - Personaleomkostninger</b>		
Gager og lønninger	168.333	159.102
Pensionsbidrag	0	0
Andre omkostninger til social sikring	0	0
Øvrige personaleomkostninger	30.616	33.898
	<u>198.949</u>	<u>193.000</u>
<b>Note 2 - Skat</b>		
<b>Skat af årets resultat:</b>		
Skat af årets skattepligtige indkomst	10.786	1.470
	<u>10.786</u>	<u>1.470</u>
<b>Skyldig skat for året</b>		
Skat af årets skattepligtige indkomst	10.786	0
Betalt ordinær acontoskat	0	0
	<u>10.786</u>	<u>0</u>
Restskat	10.786	0
Skattetillæg - 4,5 % af restskat	485	0
	<u>11.271</u>	<u>0</u>
<b>Skyldig skat for dette år i alt</b>	<u>11.271</u>	<u>0</u>
<b>Selskabsskatter inkl. tidligere år</b>		
Skyldig skat for dette år	-11.271	0
	<u>-11.271</u>	<u>0</u>
<b>Skyldige selskabsskatter i alt</b>	<u>-11.271</u>	<u>0</u>
<b>Note 3 - Selskabskapital</b>		
Selskabskapital ved regnskabsårets udløb	<u>500.000</u>	<u>500.000</u>
Selskabets aktiekapital er fordelt i aktier á kr. 1.000.		
<b>Note 4 - Overført resultat</b>		
Overført resultat primo	5.111	567
Årets resultat	17.928	4.544
	<u>17.039</u>	<u>5.111</u>

## NOTER

### **Note 5 - Pantsætning og sikkerhedsstillelser**

---

Selskabet har ingen udover hvad der følger af normal vareomsætning og hæftelse i sambeskatning.

### **Note 6 - Nærtstående parter**

---

#### **Bestemmende indflydelse**

Kiilcon A/S

#### **Ejerforhold**

Følgende ejer mindst 5 % af selskabets kapital:

Kiilcon A/S, Åbenrå 4, 1124 København K