

# Kapitalformidlingsselskabet af 5. december 1995 A/S

CVR-nr. 18 77 83 00

Årsrapport for 2015

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling  
den ~~25/02~~ 2016

414



Dirigent

## Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
<b>Påtegninger</b>	
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors påtegning	2
<b>Ledelsesberetning</b>	
Selskabsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5
<b>Årsregnskab</b>	
Regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse	7
Balance	8
Egenkapitalopgørelse	10
Noter til årsrapporten	11

## Ledelsespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015

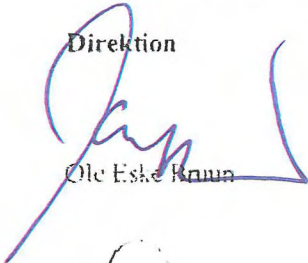
Årsrapporten er udarbejdet i overensstemmelse med Årsregnskabsloven

Årsregnskabet giver efter vores opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for 2015

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 25.02.2016

Direktion

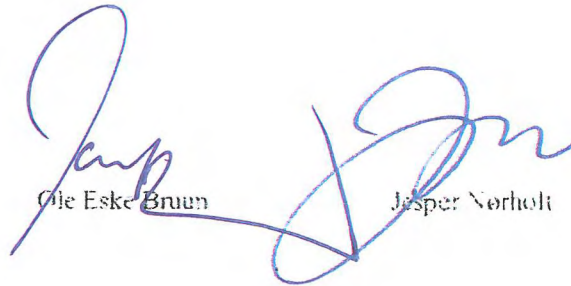


Ole Eske Bruun

Bestyrelse



Kurt Mogensen  
Formand



Ole Eske Bruun

Jesper Nørholt

## Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i Kapitalformidlingsselskabet af 5. december 1995 A/S

### Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Kapitalformidlingsselskabet af 5. december 1995 A/S for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2015, der omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse, noter og anvendt regnskabspraksis. 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 virksomhedens 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 virksomhedens interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, og om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige, samt en vurdering af 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.

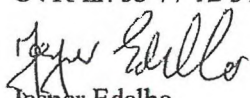
### Konklusion

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

København, den 25.02.2016  
PricewaterhouseCoopers  
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab  
CVR-nr. 33 77 12 31

  
Jesper Edelbo  
statsautoriseret revisor

## Selskabsoplysninger

<b>Selskabet</b>	Kapitalformidlingsselskabet af 5. december 1995 A/S c/o Bech-Bruun Langelinie Allé 35 2100 København Ø  Telefon: 72 27 34 56 Telefax: 72 27 00 27  CVR-nr: 18 77 83 00 Regnskabsår: 1. januar - 31. december Hjemsteds- kommune: København
<b>Bestyrelse</b>	Kurt Mogensen, formand Ole Eske Bruun Jesper Nørholt
<b>Direktion</b>	Ole Eske Bruun
<b>Advokat</b>	Bech-Bruun Langelinie Allé 35 2100 København Ø
<b>Revision</b>	PricewaterhouseCoopers Statsautoriseret Revisionspartnerselskab Strandvejen 44 2900 Hellerup
<b>Bank</b>	BankNordik Erhvervsafdelingen Amagerbrogade 25 2300 København S



## **Ledelsesberetning**

### **Hovedaktivitet**

Kapitalformidlingsselskabet af 5. december 1995 A/S driver virksomhed ved erhvervelse af ejerandele eller anbringelse af midler i en eller flere erhvervsvirksomheder.

### **Udvikling i regnskabsåret**

Selskabskapitalen i Kapitalformidlingsselskabet af 5. december 1995 A/S er ikke blevet retableret i 2015.

### **Efterfølgende begivenheder**

Der er ikke efterfølgende indtruffet hændelser, som påvirker selskabets økonomiske stilling pr. 31. december 2015.

## **Regnskabspraksis**

Årsrapporten for Kapitalformidlingsselskabet af 5. december 1995 A/S for 2015 er udarbejdet i overensstemmelse med Årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B virksomheder.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

## **Resultatopgørelsen**

### **Andre driftsomkostninger**

Andre driftsomkostninger omfatter regnskabsposter af sekundær karakter.

### **Skat af årets resultat**

Skat af årets resultat udgiftsføres med den skat, der kan henføres til årets resultat.

Skat udgiftsføres med den selskabsskat, som forventes pålignet årets skattepligtige indkomst samt forskydning i udskudt skat, der opstår ved forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier på materielle anlægsaktiver og varebeholdninger.

Kapitalformidlingsselskabet af 5. december 1995 A/S er sambeskattet med datterselskabet. Den aktuelle selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster.

Udskudt skatteaktiv indregnes ikke, da denne post ikke forventes at kunne benyttes i fremtiden.

## **Balance**

### **Anlægsaktiver**

Kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder er opgjort efter equity metoden, hvorefter andel af årets resultat er medtaget i resultatopgørelsen og andel af den regnskabsmæssige indre værdi er medtaget i balancen.

### **Omsætningsaktiver**

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket for korte og uforrentede tilgodehavender samt for variabelt forrentet tilgodehavender normalt svarer til den nominelle værdi.

Der sker nedskrivning til nettorealiseringsværdi, hvis denne er lavere. Nettorealiseringsværdien opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

### **Gældsforpligtelser**

Gældsforpligtelser indregnes til kostpris på tidspunktet for stiftelse af gældsforholdet. Efterfølgende opgøres de til amortiseret kostpris, hvilket for korte og uforrentet gældsforpligtelser samt for variabelt forrentet gældsforpligtelser normalt svarer til den nominelle værdi.



## Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2015

	<u>Note</u>	<u>2015</u> DKK 1.000	<u>2014</u> DKK 1.000
Andre driftsomkostninger		-47	-34
<b>Resultat før finansielle poster</b>		<b>-47</b>	<b>-34</b>
Resultat af kapitalandele i dattervirksomheder	1	-194	-202
Renter koncernforbundne selskaber		70	70
<b>Årets resultat</b>		<b>-171</b>	<b>-166</b>

## Resultatdisponering

### Forslag til resultatdisponering

Overført resultat		-171	-166
		<u>-171</u>	<u>-166</u>

## Balance pr. 31. december

### Aktiver

	<u>Note</u>	<u>2015</u> DKK 1.000	<u>2014</u> DKK 1.000
Kapitalandele i dattervirksomheder		224	418
<b>Finansielle anlægsaktiver</b>	<b>1</b>	<b>224</b>	<b>418</b>
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		2.033	2.045
<b>Tilgodehavender</b>		<b>2.033</b>	<b>2.045</b>
Likvide beholdninger		248	249
<b>Omsætningsaktiver</b>		<b>2.281</b>	<b>2.294</b>
<b>Aktiver</b>		<b>2.505</b>	<b>2.712</b>

## Balance pr. 31. december

### Passiver

	Note	2015 DKK 1.000	2014 DKK 1.000
Selskabskapital	2	39.300	39.300
Overkurs ved emission		30.800	30.800
Overført resultat		-68.044	-67.873
<b>Egenkapital</b>		<b>2.056</b>	<b>2.227</b>
Anden gæld		449	485
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<b>449</b>	<b>485</b>
<b>Gældsforpligtelser</b>		<b>449</b>	<b>485</b>
<b>Passiver</b>		<b>2.505</b>	<b>2.712</b>
Andre forpligtelser	3		
Medarbejderforhold	4		
Ejerforhold	5		

## Egenkapitalopgørelse

	Selskabs- kapital	Overkurs ved emission	Overført resultat	I alt
	DKK 1.000	DKK 1.000	DKK 1.000	DKK 1.000
Egenkapital 1. januar 2015	39.300	30.800	-67.873	2.227
Årets resultat			-171	-171
<b>Egenkapital 31. december 2015</b>	<b>39.300</b>	<b>30.800</b>	<b>-68.044</b>	<b>2.056</b>

Selskabskapitalen har udviklet sig således

	2015	2014	2013	2012	2011
Selskabskapital 1. januar	39.300	39.300	39.200	39.200	39.200
Kapitalforhøjelse	0	0	100	0	0
Kapitalnedsættelse	0	0	0	0	0
<b>Selskabskapital 31. december</b>	<b>39.300</b>	<b>39.300</b>	<b>39.300</b>	<b>39.200</b>	<b>39.200</b>

## Noter

### 1 Kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder

	Kapitalandele i datter- virksomheder <u>DKK 1.000</u>
Kostpris 1. januar	83.921
Årets tilgang	<u>0</u>
Kostpris 31. december	<u>83.921</u>
Ned- og afskrivninger 1. januar	83.503
Årets resultat	<u>194</u>
Ned- og afskrivninger 31. december	<u>83.697</u>
<b>Regnskabsmæssig værdi 31. december</b>	<b><u>224</u></b>

Kapitalandele i dattervirksomheder specificeres således:

<u>Navn</u>	<u>Hjemsted</u>	<u>Selskabs- kapital</u>	<u>Stemme og ejerandel</u>
A/S Daells Varehus	København, Danmark	0	100%

### 2 Selskabskapitalen

Selskabets indskudskapital består af 39.300 aktier à 1.000 eller multipla heraf.  
Ingen aktier er tillagt særlige rettigheder

### 3 Andre forpligtelser

Der påhviler ikke selskabet kautions-, garanti- eller andre forpligtigelser.

### 4 Medarbejderforhold

Selskabet har ingen ansatte og der er i regnskabsåret ikke udbetalt løn eller andet vederlag til direktør eller bestyrelse.



## Noter

### 5 Ejerforhold

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

- Pensionskassen for Kontorpersonale
- Pensionskassen for lægesekretærer
- Sampension KP Livsforsikring A/S