

TIL ERHVERVSSTYRELSEN

Kongsdal Holding ApS

Kongsdalsvej 5 A, 4440 Mørkøv

CVR-nr. 19 75 07 36

Årsrapport

1. oktober 2015 -30. september 2016

(20. regnskabsår)

Godkendt på selskabets generalforsamling den 2/3 2017

Jonas Kjensen
Dirigent



INDHOLDSFORTEGNELSE:

Påtegninger:

Ledelsespåtegning side 1

Den uafhængige revisors erklæringer side 2 - 3

Ledelsesberetning m.v.:

Selskabsoplysninger side 4

Ledelsesberetning side 5

Årsregnskab 1. oktober 2015 - 30. september 2016

Anvendt regnskabspraksis side 6 - 8

Resultatopgørelse for perioden 1. oktober 2015 - 30. september 2016 side 9

Balance pr. 30. september 2016 side 10 - 11

Noter side 12 - 14

LEDELSESPÅTEGNING.

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016 for Kongsdal Holding ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Kongsdal, den 31. marts 2017

Direktion:

Hans Iakob Estrup

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS ERKLÆRINGER.

Til kapitalejerne i Kongsdal Holding ApS.

Påtegning på årsregnskabet:

Vi har revideret årsregnskabet for Kongsdal Holding ApS for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse 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:

Vort ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vor 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, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

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

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

---fortsættes---

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS ERKLÆRINGER - FORTSAT.

Konklusion:

Det er vor opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Supplerende oplysninger vedrørende andre forhold i regnskabet:

Uden at det har påvirket vores konklusion skal vi oplyse, at selskabet har tabt mere end halvdelen af selskabskapitalen. Vi henviser til ledelsesberetningen og note 9.

Erklæring i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering:

Supplerende oplysninger vedrørende andre forhold:

Uden at det har påvirket vor konklusion skal vi oplyse, at fristen for offentliggørelsen af selskabets årsrapport i henhold til årsregnskabslovens § 138 ikke er overholdt, hvorfor selskabets ledelse kan ifalde ansvar.

Udtalelse om ledelsesberetningen:

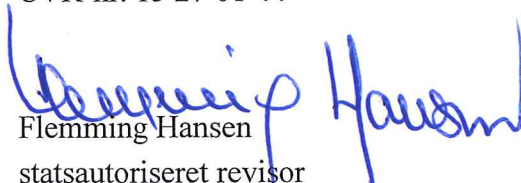
Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vor opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Holbæk, den 31. marts 2017

REVISIONSFIRMAET FLEMMING HANSEN

Statsautoriseret revisionsaktieselskab

CVR-nr. 15 27 01 44


Flemming Hansen
statsautoriseret revisor

SELSKABSOPLYSNINGER.

Selskabet: Kongsdal Holding ApS
Kongsdalvej 5A
4440 Mørkøv

CVR.nr.: 19 75 07 36
Hjemsted: Holbæk kommune
Regnskabsår: 1. oktober - 30. september

Direktion: Hans Iakob Estrup

Revision: Revisionsfirmaet Flemming Hansen
Statsautoriseret revisionsaktieselskab
Ahlgade 15-17
4300 Holbæk

LEDELSESBERETNING.

Hovedaktiviteter:

Selskabets formål er at drive handel og industri samt at besidde aktier i Kongsdal Multisite A/S samt anden dermed forbunden virksomhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold:

Den økonomiske aktivitet i selskabet har været uændret i regnskabsåret.

Årets resultat kr. -253.221 anses for ikke tilfredsstillende.

Da over halvdelen af selskabets kapital er tabt har selskabets hovedkreditor afgivet erklæring om, at dennes tilgodehavende kr. 8.463.464 fortsat vil indestå i selskabet indtil egenkapitalen er retableret.

Kapitalforhold

Selskabets kapitalforhold er omfattet af selskabslovens § 119 om kapitaltab, idet egenkapitalen udgør mindre end halvdelen af den tegnede kapital.

Selskabets ledelse har på en ekstraordinær generalforsamling redegjort for selskabets økonomiske stilling, herunder selskabets likviditets- og kapitalforhold. Det er herefter ledelsens opfattelse, at selskabets likviditets- og kapitalberedskab er tilstrækkeligt til, at selskabet vil kunne fortsætte driften.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning:

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

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS.

Årsrapporten for Kongsdal Holding ApS for 2015/2016 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Ændring i anvendt regnskabspraksis:

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.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

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.

Andre driftsindtægter:

Andre driftsindtægter indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktivitet.

---fortsættes---

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS - FORTSAT.

RESULTATOPGØRELSEN - FORTSAT.

Andre eksterne omkostninger:

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration.

Finansielle poster:

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

Skat af årets resultat:

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.

BALANCEN.

Finansielle anlægsaktiver:

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder måles i balancen til regnskabsmæssig indre værdi.

Andre værdipapirer og kapitalandele måles til kostpris.

Tilgodehavender:

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

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.

Skat af årets resultat er beregnet på basis af acontoskatteordningens regler.

---fortsættes---

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS - FORTSAT.

BALANCEN - FORTSAT.

Skyldig skat og udskudt skat - fortsat:

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, f.eks. vedrørende aktier, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat 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 nettorealisationseværdi.

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 22,0%.

Gældsforpligtelser:

Gæld i øvrigt er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

RESULTATOPGØRELSE FOR 2015/2016.

	note	2015/2016 kr.	2014/2015 i 1.000 kr.
Andre driftsindtægter		29.073	42
Andre eksterne omkostninger		<u>509.228</u>	<u>3.452</u>
RESULTAT FØR FINANSIELLE POSTER M.V.		-480.155	-3.410
Resultatandele i tilknyttet virksomhed		334.403	400
Finansielle indtægter	1	355.433	433
Finansielle omkostninger		<u>462.902</u>	<u>266</u>
RESULTAT FØR SKAT		-253.221	-2.843
Skat af årets resultat	2	<u>0</u>	<u>44</u>
<u>ÅRETS RESULTAT</u>		<u><u>-253.221</u></u>	<u><u>-2.887</u></u>
Forslag til resultatdisponering:			
Overført resultat		-587.624	-3.287
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode		<u>334.403</u>	<u>400</u>
<u>DISPONERET I ALT</u>		<u><u>-253.221</u></u>	<u><u>-2.887</u></u>

BALANCE PR. 30. SEPTEMBER 2016.

		2015/2016	2014/2015 i
<u>AKTIVER:</u>	note	<u>kr.</u>	<u>1.000 kr.</u>
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	3	1.411.784	1.077
Andre værdipapirer og kapitalandele		<u>15.000</u>	<u>15</u>
FINANSIELLE ANLÆGSAKTIVER		<u>1.426.784</u>	<u>1.092</u>
 <u>ANLÆGSAKTIVER I ALT</u>		<u>1.426.784</u>	<u>1.092</u>
 Tilgodehavende hos tilknyttet virksomhed	4	157.199	677
Andre tilgodehavender		<u>95.740</u>	<u>66</u>
TILGODEHAVENDER		<u>252.939</u>	<u>743</u>
 LIKVIDE BEHOLDNINGER		<u>293</u>	<u>111</u>
 <u>OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT</u>		<u>253.232</u>	<u>854</u>
 <u>AKTIVER I ALT</u>		<u>1.680.016</u>	<u>1.946</u>

BALANCE PR. 30. SEPTEMBER 2016.

	note	2015/2016 kr.	2014/2015 i 1.000 kr.
PASSIVER:			
Virksomhedskapital	5	125.000	125
Nettoposkrivning efter indre værdis metode	6	1.361.784	1.027
Overført resultat	7	<u>-8.562.049</u>	<u>-7.974</u>
<u>EGENKAPITAL I ALT</u>		<u>-7.075.265</u>	<u>-6.822</u>
Sambeskatningsbidrag		0	79
Tilgodehavende tilknyttet virksomhed		271.505	0
Anden gæld		<u>8.483.776</u>	<u>8.689</u>
KORTFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSER		<u>8.755.281</u>	<u>8.768</u>
<u>GÆLDSFORPLIGTELSER I ALT</u>		<u>8.755.281</u>	<u>8.768</u>
<u>PASSIVER I ALT</u>		<u>1.680.016</u>	<u>1.946</u>
Eventualforpligtelser	8		
Kapitalberedskab	9		

NOTER

	2015/2016	2014/2015 i
	kr.	1.000 kr.
<u>Note 1. Finansielle indtægter:</u>		
Finansielle indtægter fra tilknyttet virksomhed	355.433	433
	<u>355.433</u>	<u>433</u>

Note 2. Skat af årets resultat:

Sambeskatningsbidrag i året	0	44
Ændring i udskudt skat	<u>0</u>	<u>0</u>
	<u>0</u>	<u>44</u>

Note 3. Finansielle anlægsaktiver:

Anskaffelsessum pr. 1. oktober 2015	4.133.000	Kapital- andele i tilknyttede virksomheder
Årets tilgang/afgang	<u>0</u>	
Anskaffelsessum pr. 30. september 2016	4.133.000	
Værdiregulering pr. 1. oktober 2015	-3.055.619	
Årets resultatandele	-2.624.406	
Årets værdiregulering	2.958.809	
Værdiregulering pr. 30. september 2016	-2.721.216	
Bogført værdi pr. 30. september 2016	<u>1.411.784</u>	

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder:	<u>Ejerandel</u>	<u>Egenkapital</u>	<u>Årets resultat</u>
Kongsdal Multisite A/S, Holbæk kommune	<u>100%</u>	<u>-7.206.206</u>	<u>-2.958.809</u>
Tømmerup Multisite ApS, Holbæk kommune ..	<u>100%</u>	<u>1.411.784</u>	<u>334.403</u>

NOTER.

	2015/2016	2014/2015
<u>Note 4. Tilgodehavende hos tilknyttet virksomhed:</u>	<u>kr.</u>	<u>1.000 kr.</u>
Ansvarlig lånekapital i tilknyttet virksomhed	4.725.000	4.725
-nedskrivning til anslået værdi	-4.725.000	-4.247
Tilgodehavende hos tilknyttet virksomhed	<u>157.199</u>	<u>199</u>
	<u>157.199</u>	<u>677</u>
 <u>Note 5. Virksomhedskapital:</u>		
Virksomhedskapital pr. 30. september 2016	<u>125.000</u>	<u>125</u>
 <u>Note 6. Nettoopskrivning efter indre værdis metode:</u>		
Saldo pr. 1. oktober 2015	1.027.381	627
Overført i henhold til resultatdisponering	<u>334.403</u>	<u>400</u>
Saldo pr. 30. september 2016	<u>1.361.784</u>	<u>1.027</u>
 <u>Note 7. Overført resultat:</u>		
Overført resultat pr. 1. oktober 2015	-7.974.425	-4.686
Overført i henhold til resultatdisponering	<u>-587.624</u>	<u>-3.288</u>
Overført resultat pr. 30. september 2016	<u>-8.562.049</u>	<u>-7.974</u>

NOTER.

Note 8. Eventualforpligtelser:

Selskabet hæfter ubegrænset og solidarisk med de andre selskaber i koncernen for skat af koncernens sambeskattede indkomst og for visse eventuelle kildeskatter som udbytteskat og royaltyskat.

Note 9. Kapitalberedskab:

Selskabets kapitalforhold er omfattet af selskabslovens § 119 om kapitaltab, i det egenkapitalen udgør mindre end halvdelen af den tegnede kapital.

Selskabets ledelse har på ekstraordinær generalforsamling redegjort for selskabets økonomiske stilling, herunder selskabets likviditets- og kapitalforhold. Det er herefter ledelsens opfattelse, at selskabets likviditets- og kapitalforhold er tilstrækkeligt til at selskabet vil kunne fortsætte driften.

