

**Kalundborg Flytteforretning**

**Holding ApS**

Sct. Jørgensbjerg 44

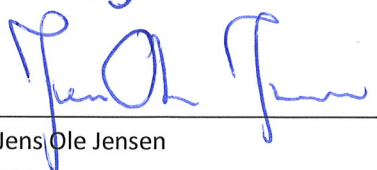
4400 Kalundborg

CVR-nummer 20026103

**Årsrapport**

1. januar 2015 - 31. december 2015

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling  
den 13/5-15



Jens Ole Jensen  
Dirigent

## Indholdsfortegnelse

---

<b>Selskabsoplysninger</b>	<b>2</b>
<b>Påtegning og erklæring</b>	
Ledespåtegning	3
Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet	4
<b>Årsregnskab</b>	
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse	7
Aktiver	8
Passiver	9
Noter	10

## Selskabsoplysninger

---

### Selskab

Kalundborg Flytteforretning Holding ApS  
Sct. Jørgensbjerg 44  
4400 Kalundborg

CVR-nummer: 20026103  
Regnskabsperiode: 1. januar 2015 - 31. december 2015

### Direktion

Jens Ole Jensen

### Revisor

Dansk Revision Kalundborg  
godkendt revisionsaktieselskab  
Banegårdspladsen 1, 2  
4400 Kalundborg

Kontaktpersoner:  
Peter Westergaard  
Hanne Søgaard

## Ledelsespåtegning

---

Direktionen har i dag behandlet og godkendt årsrapporten for 1. januar 2015 - 31. december 2015 for Kalundborg Flytteforretning Holding ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min 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 2015 - 31. december 2015.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Kalundborg, 12. maj 2016

Direktionen:

Jens Ole Jensen



## Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet

---

### Til kapitalejeren i Kalundborg Flytteforretning Holding ApS

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Kalundborg Flytteforretning Holding ApS for regnskabsåret 1. januar 2015 - 31. december 2015. Årsregnskabet, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter, 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. Vi har udført vores udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR – danske revisorers standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Dette kræver, at vi overholder revisorloven og FSR - danske revisorers etiske regler samt planlægger og udfører handlinger med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for vores konklusion om årsregnskabet og derudover udfører specifikt krævede supplerende handlinger med henblik på at opnå yderligere sikkerhed for vores konklusion.

En udvidet gennemgang omfatter handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, analytiske handlinger og de specifikt krævede supplerende handlinger samt vurdering af det opnåede bevis. Omfanget af handlinger, der udføres ved en udvidet gennemgang, er mindre end ved en revision, og vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

Den udvidede gennemgang har ikke givet anledning til forbehold.

### Konklusion

Baseret på det udførte arbejde er det 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 2015 - 31. december 2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Kalundborg, 12. maj 2016

### Dansk Revision Kalundborg

godkendt revisionsaktieselskab, CVR-nr. 65766116



Peter Westergaard

Partner, registreret revisor

## Anvendt regnskabspraksis

---

### Generelt

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

### Generelt om indregning og måling

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 ressourcer 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.

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

### Resultatopgørelsen

#### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration mv.

#### Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle poster omfatter renteindtægter og –omkostninger samt tillæg og godtgørelse vedrørende acontoskatteordningen m.v.

#### Resultat fra tilknyttede virksomheder

Resultater fra tilknyttede virksomheder indregnes i resultatopgørelsen med den forholdsvise andel af virksomhedernes resultat efter regulering af intern avance eller tab.

## Anvendt regnskabspraksis

---

### Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og årets 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.

Selskabet er omfattet af de danske regler om obligatorisk 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).

### Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder indregnes efter den indre værdis metode. Andel af årets resultat indregnes i resultatopgørelsen. I balancen måles den forholdsmæssige ejerandel af den regnskabsmæssige indre værdi opgjort efter moderselskabets regnskabspraksis, korrigeret for urealiserede koncerninterne avancer eller tab.

### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles i balancen til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab efter en vurdering af de enkelte tilgodehavender.

### Udbytte

Udbytte, ledelsen foreslår udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen. Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

### Gældsforpligtelser

Gæld måles til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

### Skyldig skat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat måles i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatte.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. 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.

Note	Resultatopgørelse	2015 DKK	2014 1.000 DKK
<b>Perioden 1. januar - 31. december</b>			
	Andre eksterne omkostninger	-10.625	-29
	Resultat af kapitalandele i tilknyttede virksomheder	1.478.587	1.812
1	Finansielle indtægter	190.252	444
2	Finansielle omkostninger	-22.790	-47
	<b>Resultat før skat</b>	<b>1.635.423</b>	<b>2.181</b>
	Skat af årets resultat	-37.003	-91
	<b>Årets resultat</b>	<b>1.598.420</b>	<b>2.089</b>
<b>Forslag til resultatdisponering:</b>			
	Foreslået udbytte	101.200	100
	Årets henlæggelse til reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	1.478.587	1.787
	Overført resultat	18.633	203
	<b>Resultatdisponering i alt</b>	<b>1.598.420</b>	<b>2.089</b>



Note	Balance	2015 DKK	2014 1.000 DKK
<b>Aktiver pr. 31. december</b>			
3	Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	16.864.975	15.386
4	Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	10.000.000	0
5	Andre tilgodehavender	1.479.555	0
	<b>Finansielle anlægsaktiver</b>	<b>28.344.530</b>	<b>15.386</b>
	<b>Anlægsaktiver i alt</b>	<b>28.344.530</b>	<b>15.386</b>
	Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	1.478.626	11.109
	Tilgodehavende skat hos tilknyttede virksomheder	356.321	529
	Andre tilgodehavender	0	1.458
	<b>Tilgodehavender</b>	<b>1.834.947</b>	<b>13.095</b>
	<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<b>1.834.947</b>	<b>13.095</b>
	<b>Aktiver i alt</b>	<b>30.179.477</b>	<b>28.481</b>

Note	Balance	2015 DKK	2014 1.000 DKK
	<b>Passiver pr. 31. december</b>		
	Virksomhedskapital	200.000	200
	Overkurs ved emission	2.379.477	2.379
	Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	8.739.570	7.261
	Overført resultat	16.723.373	16.705
	Foreslået udbytte	101.200	100
6	<b>Egenkapital i alt</b>	<b>28.143.620</b>	<b>26.645</b>
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	10.000	10
	Gæld til tilknyttede virksomheder	1.983.933	1.261
	Selskabsskat	41.924	566
	<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>	<b>2.035.857</b>	<b>1.836</b>
	<b>Gælds- og hensatte forpligtelser i alt</b>	<b>2.035.857</b>	<b>1.836</b>
	<b>Passiver i alt</b>	<b>30.179.477</b>	<b>28.481</b>
7	Hovedaktivitet		
8	Eventualforpligtelser		
9	Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		

Noter	2015	2014
	DKK	1.000 DKK
<b>1 Finansielle indtægter</b>		
Renter, tilknyttede virksomheder	168.238	401
Andre finansielle indtægter	22.014	43
<b>Finansielle indtægter i alt</b>	<b>190.252</b>	<b>444</b>
<b>2 Finansielle omkostninger</b>		
Renter, tilknyttede virksomheder	22.165	43
Andre finansielle omkostninger	625	4
<b>Finansielle omkostninger i alt</b>	<b>22.790</b>	<b>47</b>
<b>3 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder</b>		
Kostpris 1. januar	8.125.405	8.205
Afgang i årets løb	0	-80
Kostpris 31. december	8.125.405	8.125
Værdireguleringer 1. januar	7.260.983	7.927
Årets resultatandel	1.478.587	1.787
Udloddet udbytte	0	-2.453
Værdireguleringer 31. december	8.739.570	7.261
<b>Kapitalandele i tilknyttede virksomheder i alt</b>	<b>16.864.975</b>	<b>15.386</b>
<b>Navn</b>	<b>Hjemsted</b>	<b>Ejerandel</b>
Kalundborg Flytteforretning ApS	Kalundborg	100%
Lykkebakkens Ejendoms- selskab ApS	Kalundborg	100%
<b>4 Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder</b>		
Tilgang i årets løb	10.000.000	0
Kostpris 31. december	10.000.000	0
<b>Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder i alt</b>	<b>10.000.000</b>	<b>0</b>
Af tilgodehavende hos tilknyttede virksomheder forfalder TDKK 10.000 efter 1 år.		

Noter	2015	2014
	DKK	1.000 DKK
<b>5 Andre tilgodehavender</b>		
Tilgang i årets løb	1.370.370	0
Kostpris 31. december	1.370.370	0
Årets værdireguleringer	109.185	0
Værdireguleringer 31. december	109.185	0
<b>Andre tilgodehavender i alt</b>	<b>1.479.555</b>	<b>0</b>

Af tilgodehavende hos tilknyttede virksomheder forfalder TDKK 1.480 efter 1 år.

6 Egenkapital	Virksom- hedskapi- tal	Overkurs ved emis- sion	Reserver for netto- opskrivnin- ger	Overført resultat	Foreslået udbytte	I alt
	1.000 DKK	1.000 DKK	1.000 DKK	1.000 DKK	1.000 DKK	1.000 DKK
Saldo primo	200	2.379	7.261	16.705	100	26.645
Udbetalt ud- bytte	0	0	0	0	-100	-100
Årets resultat	0	0	1.479	19	101	1.598
<b>Egenkapital ul- timo</b>	<b>200</b>	<b>2.379</b>	<b>8.740</b>	<b>16.723</b>	<b>101</b>	<b>28.144</b>

## 7 Hovedaktivitet

Selskabets hovedaktivitet har i lighed med tidligere år bestået i at eje anpartar samt at admini-  
strere disse selskaber.

	2015	2014
<b>Noter</b>	DKK	1.000 DKK

---

## **8 Eventualforpligtelser**

Selskabet har afgivet selvskyldnerkaution for tilknyttet virksomhed Kalundborg Flytteforretning ApS vedrørende alt mellemværende med pengeinstitut.

Selskabet er sambeskattet med dattervirksomheden Kalundborg Flytteforretning ApS samt Lykkebakkens Ejendomsselskab ApS. Som administrationselskab hæfter selskabet ubegrænset og solidarisk med de sambeskattede selskaber for danske selskabsskatter og kildeskatter på udbytte og royalties inden for sambeskatningskredsen. Skyldige selskabsskatter og kildeskatter inden for sambeskatningskredsen udgør TDKK 42 pr. 31. december 2015. Eventuelle senere korrektioner af den skattepligtige sambeskatningsindkomst eller kildeskatter på udbytte og royalties vil kunne medføre, at selskabets hæftelse udgør et større beløb.

## **9 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser**

Der er indgået kautionforpligtelser overfor tilknyttet virksomhed, Lykkebakkens Ejendomsselskab ApS overfor DLR med nom DKK 2.043.601 og Nykredit med nom kr. 1.188.776.

