

# **K.A. Holding af 1/11 1998 ApS**

Tallerupvej 74, 5690 Tommerup

**CVR-nr. 21 35 20 39**

**Årsrapport for perioden  
1. januar til 31. december 2015**

Opstillet uden revision eller review

Årsrapporten er fremlagt og  
godkendt på selskabets ordinære  
generalforsamling den 10/02 2016



Kurt Andersen  
Dirigent

---

# Indholdsfortegnelse

## Side

### **Påtegninger**

Ledespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2

### **Ledelsesberetning**

Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4

### **Årsregnskab**

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december	5
Balance 31. december	6
Noter til årsrapporten	8
Anvendt regnskabspraksis	11

## Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 for K.A. Holding af 1/11 1998 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 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015.

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

Årsregnskabet er ikke revideret. Ledelsen erklærer, at betingelserne herfor er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Tommerup, den 10. februar 2016

### Direktion

Kurt Andersen



## Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

### *Til kapitalejeren i K.A. Holding af 1/11 1998 ApS*

Vi har opstillet årsregnskabet for K.A. Holding af 1/11 1998 ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som selskabet har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance, noter og anvendt regnskabspraksis.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere selskabet med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisors Ethiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, er selskabets ansvar.

Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er vi ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, selskabet har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Odense, den 10. februar 2016

**Baker Tilly Denmark**  
Godkendt Revisionspartnerselskab  
CVR-nr. 35 25 76 91



Thomas Clausen  
Statsautoriseret revisor

## Selskabsoplysninger

Selskabet	K.A. Holding af 1/11 1998 ApS Tallerupvej 74 5690 Tommerup
	CVR-nr.: 21 35 20 39 Regnskabsår: 1. januar - 31. december Hjemsted: Assens
Direktion	Kurt Andersen
Revisor	Baker Tilly Denmark Godkendt Revisionspartnerselskab Hjallesevej 126 5230 Odense M

## Ledelsesberetning

### Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets aktivitet er at fungere som holdingselskab.

### Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2015 udviser et overskud på kr. 63.573, og selskabets balance pr. 31. december 2015 udviser en egenkapital på kr. 3.062.665.

### Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

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

## Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

	Note	2015 kr.	2014 t.kr.
<b>Bruttotab</b>		<b>-16.293</b>	<b>-13</b>
Finansielle indtægter		102.413	120
Finansielle omkostninger		-313	-1
<b>Resultat før skat</b>		<b>85.807</b>	<b>106</b>
Skat af årets resultat	1	-22.234	-26
<b>Årets resultat</b>		<b>63.573</b>	<b>80</b>
Foreslået udbytte		172.000	155
Overført overskud		-108.427	-75
		<b>63.573</b>	<b>80</b>

## Balance 31. december

	Note	2015 kr.	2014 t.kr
<b>Aktiver</b>			
Andre tilgodehavender	2	2.382.495	2.349
<b>Finansielle anlægsaktiver</b>		<b>2.382.495</b>	<b>2.349</b>
<b>Anlægsaktiver i alt</b>		<b>2.382.495</b>	<b>2.349</b>
Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse	3	84.283	108
<b>Tilgodehavender</b>		<b>84.283</b>	<b>108</b>
Værdipapirer		695.787	745
<b>Værdipapirer</b>		<b>695.787</b>	<b>745</b>
<b>Likvide beholdninger</b>		<b>44</b>	<b>14</b>
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>		<b>780.114</b>	<b>867</b>
<b>Aktiver i alt</b>		<b>3.162.609</b>	<b>3.216</b>



**Balance 31. december**

	<u>Note</u>	<u>2015</u>	<u>2014</u>
		kr.	t.kr
<b>Passiver</b>			
Selskabskapital		125.000	125
Overført resultat		2.765.665	2.874
Foreslået udbytte for regnskabsåret		172.000	155
<b>Egenkapital</b>	<b>4</b>	<b><u>3.062.665</u></b>	<b><u>3.154</u></b>
Selskabsskat		43.095	51
Anden gæld		56.849	11
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<b><u>99.944</u></b>	<b><u>62</u></b>
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>		<b><u>99.944</u></b>	<b><u>62</u></b>
<b>Passiver i alt</b>		<b><u><u>3.162.609</u></u></b>	<b><u><u>3.216</u></u></b>

## Noter til årsrapporten

	2015	2014
	kr.	t.kr.
<b>1 Skat af årets resultat</b>		
Årets aktuelle skat	20.234	26
Regulering af skat vedrørende tidligere år	2.000	0
	<b>22.234</b>	<b>26</b>

## 2 Finansielle anlægsaktiver

	Andre tilgodeha- vender kr.
Kostpris 1. januar	2.348.620
Tilgang i årets løb	40.000
Afgang i årets løb	-6.125
Kostpris 31. december	<b>2.382.495</b>
Nedskrivninger 1. januar	0
Årets nedskrivninger	0
Nedskrivninger 31. december	0
<b>Regnskabsmæssig værdi 31. december</b>	<b>2.382.495</b>

Selskabets langfristede tilgodehavender er sammensat af gældsbev. på t.kr. 1.066, mellemregning på t.kr 916 samt ansvarligt lån på t.kr. 400. Selskabet har overfor debitor tilkendegivet, at mellemregning samt ansvarligt lån først vil kræves indfriet når debtors likviditet og finansielle stilling berettiger hertil. Der er endvidere aftalt afdragsfrihed på gældsbev. frem til 1/1 2019. Det er ledelsens opfattelse, at tilgodehavenderne vil blive indfriet i overensstemmelse med ovenstående vilkår.

## Noter til årsrapporten

### 3 Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse

Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse	84.283	108
---	--------	-----

#### Tilgodehavender hos medlemmer af ledelsen

##### Kapitalejere

Udestående gæld	84.283	107.542
Rentefod (%)	10,20%	10,20%

## Noter til årsrapporten

### 4 Egenkapital

	Selskabskapital	Overført resultat	Foreslået udbyt- te for regn- skabsåret	I alt
	kr.	kr.	kr.	kr.
Egenkapital 1. januar	125.000	2.874.092	155.000	3.154.092
Betalt ordinært udbytte	0	0	-155.000	-155.000
Årets resultat	0	-108.427	172.000	63.573
<b>Egenkapital 31. december</b>	<b>125.000</b>	<b>2.765.665</b>	<b>172.000</b>	<b>3.062.665</b>

## Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for K.A. Holding af 1/11 1998 ApS for 2015 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg fra højere klasser.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2015 er aflagt i kr.

### Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herudover 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 tab og risici, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration mv.

### Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter, kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

## Balancen

### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

## Anvendt regnskabspraksis

Der foretages nedskrivning til imødegåelse af tab, hvor der vurderes at være indtruffet en objektiv indikation på, at et tilgodehavende eller en portefølje af tilgodehavender er værdiforringet. Hvis der foreligger en objektiv indikation på, at et individuelt tilgodehavende er værdiforringet, foretages nedskrivning på individuelt niveau.

### Egenkapital

#### Udbytte

Foreslået udbytte vises som en særskilt post under egenkapitalen. Udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

#### Selskabsskat 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 og for betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode af alle 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.

#### Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til nettorealiseringsværdi.