

KIDMOSE HOLDING AF 2013 ApS

Nybogade 20
8700 Horsens

Årsrapport
1. juli 2016 - 30. juni 2017

**Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den**

30/11/2017

Brian Kidmose
Dirigent

(Urevideret)

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger	3
------------------------------	---

Påtegninger

Ledelsespåtegning	4
-------------------------	---

Erklæringer

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger	5
---	---

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	6
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	7
--------------------------------	---

Resultatopgørelse	9
-------------------------	---

Balance	10
---------------	----

Noter	12
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden KIDMOSE HOLDING AF 2013 ApS
Nybogade 20
8700 Horsens

CVR-nr: 25136225
Regnskabsår: 01/07/2016 - 30/06/2017

Revisor A/S REVISION HATTING REGISTRERET REVISIONSSELSKAB
Storegade 37
8700 Horsens
DK Danmark
CVR-nr: 13737096
P-enhed: 1000616365

Ledespåtegning

Ledelsen aflægger hermed årsrapport for 2016/2017 for Kidmose Holding af 2013 ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultatet.

Selskabet opfylder årsregnskabslovens betingelser for ikke at blive revideret.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Horsens, den 30/11/2017

Direktion

Brian Kidmose

Susanne Kidmose

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger

Til den daglige ledelse i Kidmose Holding af 2013 ApS

Vi har opstillet årsrapporten for Kidmose Holding af 2013 ApS for regnskabsåret 1. juli 2016– 30. juni 2017 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsrapporten omfatter ledelsespåtegning, ledelsesberetning, anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

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

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsrapporten 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.

Årsrapporten samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsrapporten, er Deres 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, De har givet os til brug for at opstille årsrapporten. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsrapporten er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Hatting, 30/11/2017

Niels Erik Jensen , mne472

Registreret revisor, FSR

A/S REVISION HATTING REGISTRERET REVISIONSSELSKAB

CVR: 13737096

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets formål er at eje kapitalandele i andre selskaber.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B. Regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Den anvendte regnskabspraksis er i hovedtræk følgende:

Rapporteringsvaluta

Årsregnskabet er aflagt i danske kroner.

Resultatopgørelse

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger vedrørende virksomhedens primære aktivitet, der er afholdt i årets løb, herunder omkostninger til administration mv.

Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder

Posten omfatter den forholdsmæssige andel af resultat efter skat i dattervirksomheder efter eliminering af interne avancer eller tab og fratrukket af- og nedskrivning på goodwill og andre merværdier på erhvervelsestidspunktet.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

Skat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat. Årets skat indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat og i egenkapitalen med den del, som kan henføres til transaktioner indregnet i egenkapitalen.

Moderselskabet og de danske tilknyttede virksomheder er sambeskattede. Den danske selskabsskat fordeles mellem overskuds- og underskudsgivende danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomst (fuld fordeling). Selskabet fungerer som administrationsselskab for sambeskatningskredsen og foretager afregning af skatter mv. til de danske myndigheder.

Sambeskattede selskaber med overskydende skat godtgøres som minimum i henhold til de gældende satser for rentegodtgørelser af administrationsselskabet, ligesom sambeskattede selskaber med restskat som maksimum betaler et tillæg i henhold til de gældende satser for rentetillæg til administrationsselskabet.

Balance

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder

Kapitalandele i dattervirksomheder måles efter den indre værdis metode til den forholdsmæssige ejede andel af virksomhedens egenkapital med tillæg af koncerngoodwill og koncerninterne tab og fradrag af koncerninterne avancer og eventuel negativ goodwill. Kapitalandele i virksomheder med negativ indre værdi måles til kr. 0. Virksomhedens forholdsmæssige andel af en eventuel negativ egenkapital modregnes i tilgodehavender hos kapitalandelen i det omfang, det er uerholdeligt. Beløb herudover indregnes under posten hensatte forpligtelser i det omfang, modervirksomheden har en retlig eller faktisk forpligtelse til at dække underbalancen.

Nyerhvervede og solgte kapitalandele indregnes i årsregnskabet henholdsvis fra anskaffelsestidspunktet eller frem til afståelsestidspunktet.

Ved køb af virksomheder anvendes overtagelsesmetoden.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der foretages nedskrivning til imødegåelse af tab baseret på en objektiv indikation på, at et tilgodehavende eller en gruppe af tilgodehavender er værdiforringet. Nedskrivning foretages til nettorealiseringsværdi, såfremt denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Likvider

Likvide beholdninger omfatter bankindeståender.

Selskabsskat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets forventede skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt betalte acontoskatter.

Som administrationsselskab i sambeskatningskredsen overtages hæftelsen for dattervirksomhedernes selskabsskatter over for skattemyndighederne i takt med dattervirksomhedernes betaling af sambeskatningsbidrag. Skyldige eller tilgodehavende sambeskatningsbidrag indregnes i balancen som tilgodehavende skat eller skyldig selskabsskat.

Gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører og anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. jul 2016 - 30. jun 2017

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Andre eksterne omkostninger		-5.929	-5.730
Resultat af ordinær primær drift		-5.929	-5.730
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder		78.212	5.916
Andre finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder		533	0
Øvrige finansielle omkostninger		-2.125	-1.956
Finansielle omkostninger, der hidrører fra tilknyttede virksomheder		-276	0
Ordinært resultat før skat		70.415	-1.770
Skat af årets resultat		-973	2.691
Årets resultat		69.442	921
Forslag til resultatdisponering			
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode		78.212	5.916
Overført resultat		-8.770	-4.995
I alt		69.442	921

Balance 30. juni 2017

Aktiver

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		355.446	277.234
Finansielle anlægsaktiver i alt		355.446	277.234
Anlægsaktiver i alt		355.446	277.234
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		27.298	34.995
Tilgodehavende skat		0	2.322
Tilgodehavender i alt	1	27.298	37.317
Likvide beholdninger		1.000	1.000
Omsætningsaktiver i alt		28.298	38.317
Aktiver i alt		383.744	315.551

Balance 30. juni 2017

Passiver

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Registreret kapital mv.		80.000	80.000
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode ...		244.446	166.234
Overført resultat		-30.024	-21.255
Egenkapital i alt		294.422	224.979
Skyldig selskabsskat		22.648	734
Langfristede gældsforpligtelser i alt	2	22.648	734
Leverandører af varer og tjenesteydelser		5.000	5.000
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder		14.923	0
Skyldig selskabsskat		0	32.254
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		3.223	0
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		43.528	52.584
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	3	66.674	89.838
Gældsforpligtelser i alt		89.322	90.572
Passiver i alt		383.744	315.551

Noter

1. Tilgodehavender i alt

Heraf udgør t.kr. 27 tilgodehavender, som forfalder til betaling mere end 1 år efter balancedagen.

2. Langfristede gældsforpligtelser i alt

Samlet restgæld, som forfalder til betaling efter 5 år, udgør kr. 0.

	2016/2017	2015/2016
	kr.	kr.
Skat af årets resultat	-1.650	-1.672
Skat i datterselskaber	27.298	2.406
Betalt ordinær a'conto skat	-3.000	0
	22.648	734

Årets selskabsskat for koncernen udgør ca. 26 t.kr. inkl. pct. tillæg. Der er a'conto betalt 3 t.kr. Tilgodehavende hos koncernvirksomheder vedrørende sambeskatningsbidrag udgør ca. 27 t.kr.

3. Kortfristede gældsforpligtelser i alt

Heraf vedrører følgende selskabsskat:

	2016/2017	2015/2016
	kr.	kr.
Skat af årets resultat, sidste år	-1.672	-1.638
Skat i datterselskaber, sidste år	2.406	34.995
Regulering af tidligere års skat	-734	-1.103
	0	32.254

Selskabsskat for koncernen vedrørende indkomståret 2016 udgør kr. 0 inkl. pct. tillæg. Tilgodehavende hos koncernvirksomheder vedrørende sambeskatningsbidrag vedrørende indkomståret 2016 udgør kr. 0.

4. Oplysning om eventualforpligtelser

Virksomheden har ingen eventualforpligtelser udover, hvad der allerede er oplyst i årsregnskabet.

Selskabet er sambeskattet med Hatting Termoglas ApS. Som administrationselskab hæfter selskabet ubegrænset og solidarisk med de øvrige selskaber i sambeskatningen for danske selskabsskatter og kildeskatter på udbytte, renter og royalties inden for sambeskatningskredsen. Den samlede sambeskatningsskat er afsat under gæld.

Eventuelle senere korrektioner af den skattepligtige sambeskatningsindkomst eller af tilbageholdte kildeskatter vil kunne medføre, at selskabets hæftelse udgør et større beløb.

5. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Der er ikke stillet sikkerhed i selskabets aktiver.