

## ÅRSRAPPORT 2015/16

### **Kolthoff Holding ApS**

c/o Kolthoff  
Rytterstaldstræde 3 A  
4200 Slagelse

CVR nr. 25 27 09 32

#### **Indsender:**

Damgaard Revision ApS  
Ahlgade 52, 1 sal  
4300 Holbæk

#### **Fremlagt og godkendt**

på den ordinære generalforsamling den 30. november 2016

#### **Dirigent**

Torben Kolthoff

# Indholdsfortegnelse

## **Påtegninger m.m.**

Ledespåtegning	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	4

## **Øvrige oplysninger**

Selskabsoplysninger	5
---------------------	---

## **Årsregnskabet**

Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni	8
Balance pr. 30. juni	9
Noter	11

## Ledespåtegning

Ledelsen aflægger hermed årsrapport for 2015/16 for Kolthoff Holding ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

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

Selskabet opfylder årsregnskabslovens betingelser for ikke at blive revideret.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Slagelse, den 30. november 2016

**Direktion**

Torben Kolthoff

# Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

## Til den daglige ledelse i Kolthoff Holding ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Kolthoff Holding ApS for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter 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 årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR - danske revisorer's 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 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 årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Holbæk, den 30. november 2016

**Damgaard Revision ApS**

CVR-nr.: 33 07 44 41

René K. Damgaard

Registreret revisor,

medlem af FSR - danske revisorer

# Selskabsoplysninger

## Selskabet

Kolthoff Holding ApS  
c/o Kolthoff Rytterstaldstræde 3 A  
4200 Slagelse

Telefon: 2887 1999

CVR-nr.: 25 27 09 32  
Stiftelsesdato: 21. marts 2000  
Regnskabsår: 1. juli - 30. juni

## Direktion

Torben Kolthoff

## Generalforsamling

Ordinær generalforsamling afholdes 30. november 2016 på selskabets adresse.

# Anvendt regnskabspraksis

## Generelt

Årsrapporten er aflagt efter årsregnskabslovens regnskabsklasse B.

Koncernen som helhed opfylder kravene for ikke at aflægge koncernregnskab i henhold til årsregnskabslovens regler.

Anvendt regnskabspraksis er den samme som sidste år.

## Opstillingform

Resultatopgørelsen er artsopdelt. Balancen er opstillet i kontoform.

## 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 hvert enkelt regnskabspost nedenfor.

Ved indregning og måling tages hensyn til gevinster, 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

### Bruttotab

Med henvisning til Årsregnskabslovens § 32, stk. 1 har selskabet sammendraget visse poster i resultatopgørelsen i posten bruttotab.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration.

# Anvendt regnskabspraksis

## Indtægter af kapitalandele

Resultater efter skat fra associerede virksomheder. Afskrivning på goodwill, der knytter sig til kapitalandelene, er fratrukket i de indregnede resultatandele.

## Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renter, samt gevinst eller tab ved salg af værdipapirer og andele i associerede virksomheder.

## Skat af årets resultat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat og årets forskydning i udskudt skat. Aktuel skat beregnes med udgangspunkt i årets resultat før skat, korrigeret for ikke-skattepligtige indtægter og omkostninger. Ved beregningen er anvendt en skatteprocent på 22 pct.

## Balancen

### Kapitalandele

Kapitalandele i associerede virksomheder indregnes og måles efter den indre værdis metode.

I resultatopgørelsen indregnes resultatet fra associerede virksomheder. Hvor ejerandelen er mindre end 100 pct., indregnes forholdsmæssig

Et beløb svarende til den samlede nettoopskrivning af kapitalandelenes værdi indregnes under egenkapitalposten 'Nettoopskrivning efter indre værdis metode'.

### Tilgodehavender

Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser måles til amortiseret kostpris. Det svarer i al væsentlighed til nominel værdi reduceret med nedskrivning til imødegåelse af forventet tab.

### Udskudt skatteaktiv

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil de forventes at blive anvendt, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser.

### Gældsforpligtelser

Gæld måles som udgangspunkt til amortiseret kostpris. Hvor der hverken er kurstab eller kursgevinst, svarer amortiseret kostpris i al væsentlighed til nominel restgæld.

## Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni

Note	2015/16	2014/15
Bruttotab	-39.498	-18.362
<b>Personaleomkostninger</b>		
Lønninger	-107.155	-14.407
Andre udgifter til social sikring	0	-92
<b>Personaleomkostninger i alt</b>	<b>-107.155</b>	<b>-14.499</b>
<b>Afskrivninger og nedskrivninger</b>		
Nedskrivning af omsætningsaktiver	-527.159	0
<b>Afskrivninger og nedskrivninger i alt</b>	<b>-527.159</b>	<b>0</b>
<b>Resultat før finansielle poster</b>	<b>-673.812</b>	<b>-32.861</b>
<b>Finansielle poster</b>		
Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder	-63.525	330.666
Indtægter af andre kapitalandele, værdipapirer og tilgodehavender	2.984.054	62.497
Andre finansielle indtægter	1.548	4.662
Øvrige finansielle omkostninger	-1.318	-3.118
<b>Ordinært resultat før skat</b>	<b>2.246.947</b>	<b>361.846</b>
1. Skat af årets resultat	135.804	-7.780
<b>ÅRETS RESULTAT</b>	<b>2.382.751</b>	<b>354.066</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>		
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode	-63.525	330.666
Udbetalt ekstraordinært udbytte i regnskabsåret	199.900	2.148.400
Overført resultat	2.246.376	-2.125.000
<b>Disponeret i alt</b>	<b>2.382.751</b>	<b>354.066</b>



## Balance pr. 30. juni

Note	2016	2015
<b>AKTIVER</b>		
<b>ANLÆGSAKTIVER</b>		
<b>2. Finansielle anlægsaktiver</b>		
Kapitalandele i associerede virksomheder	104.184	5.102.793
Andre tilgodehavender	5.000	0
<b>Finansielle anlægsaktiver i alt</b>	<b>109.184</b>	<b>5.102.793</b>
<b>Anlægsaktiver i alt</b>	<b>109.184</b>	<b>5.102.793</b>
<b>OMSÆTNINGSAKTIVER</b>		
<b>Tilgodehavender</b>		
Tilgodehavender hos associerede virksomheder	764.678	876.900
Udskudt skatteaktiv	135.803	0
Andre tilgodehavender	128	527.159
<b>Tilgodehavender i alt</b>	<b>900.609</b>	<b>1.404.059</b>
Likvide beholdninger	5.047.900	293.926
<b>Likvide beholdninger i alt</b>	<b>5.047.900</b>	<b>293.926</b>
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<b>5.948.509</b>	<b>1.697.985</b>
<b>AKTIVER I ALT</b>	<b>6.057.693</b>	<b>6.800.778</b>

## Balance pr. 30. juni

Note	2016	2015
<b>PASSIVER</b>		
<b>3. EGENKAPITAL</b>		
Selskabskapital	125.000	125.000
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode	14.281	3.743.167
Overført resultat	5.834.569	2.588.195
<b>Egenkapital i alt</b>	<b>5.973.850</b>	<b>6.456.362</b>
<b>GÆLDSFORPLIGTELSE</b>		
<b>Langfristede gældsforpligtelser</b>		
Selskabsskat	0	3.873
<b>Langfristede gældsforpligtelser i alt</b>	<b>0</b>	<b>3.873</b>
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		
Leverandører af varer og tjenesteydelser	16.000	310.432
Selskabsskat	0	7.056
Anden gæld	43.275	6.191
Gæld til selskabsdeltager og ledelse	24.568	16.864
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt</b>	<b>83.843</b>	<b>340.543</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>	<b>83.843</b>	<b>344.416</b>
<b>PASSIVER I ALT</b>	<b>6.057.693</b>	<b>6.800.778</b>

4. Driftsaktivitet
5. Eventualposter
6. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

## Noter

		2015/16	2014/15		
<b>1. Skat af årets resultat</b>					
Skat af årets resultat		0	-7.873		
Regulering af skat tidligere år		1	93		
Regulering af eventualskatter		135.803	0		
		<b>135.804</b>	<b>-7.780</b>		
		<b>135.804</b>	<b>-7.780</b>		
	<b>Hjemsted</b>			<b>Stemme- og ejerandel</b>	
<b>2. Finansielle anlægsaktiver</b>					
<b>Associerede virksomheder</b>					
Kindertoft Skolevej 2 ApS	København		50%		
HK Byg ApS	København		50%		
	<b>Selskabs- kapital</b>	<b>Indre værdi</b>	<b>Overført resultat</b>	<b>Udbytte</b>	<b>I alt</b>
<b>3. EGENKAPITAL</b>					
Saldo, primo	125.000	3.743.167	2.588.194	0	6.456.361
Forslag til resultatdisponering	0	-63.525	2.246.376	199.900	2.382.751
Udbetalt udbytte	0	0	0	-199.900	-199.900
Udbetalt udbytte til moderselskab	0	-1.000.000	1.000.000	0	0
Værdiregulering ved salg	0	-2.665.361	0	0	-2.665.361
<b>Bogført værdi, ultimo</b>	<b>125.000</b>	<b>14.281</b>	<b>5.834.570</b>	<b>0</b>	<b>5.973.851</b>
	<b>125.000</b>	<b>14.281</b>	<b>5.834.570</b>	<b>0</b>	<b>5.973.851</b>

#### 4. Driftsaktivitet

Selskabets hovedaktivitet er at drive holdingvirksomhed.

#### 5. Eventualposter

Selskabet har ikke udover foranstående påtaget sig kautions-, garanti- eller andre eventualforpligtelser, end de i balancen anførte.

#### 6. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har ikke foretaget pantsætninger eller stillet sikkerhed.