

KKA Holding ApS

c/o Dubex A/S, Gyngemose Parkvej 50, 2860 Søborg
CVR-nr. 30 56 02 64

Årsrapport 2015

Nærværende årsrapport er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling i København, den 30. maj 2016



(Dirigent)

CVR-nr. 25 29 22 86

Årsrapporten indeholder 14 sider

Indhold

Ledelsespåtegning	3
Den uafhængige revisors erklæringer	4
Ledelsesberetning	6
Selskabsoplysninger	6
Beretning	7
Årsregnskab 1. januar – 31. december	8
Anvendt regnskabspraksis	8
Resultatopgørelse	9
Balance	10
Noter	12

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 2015 for KKA Holding ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

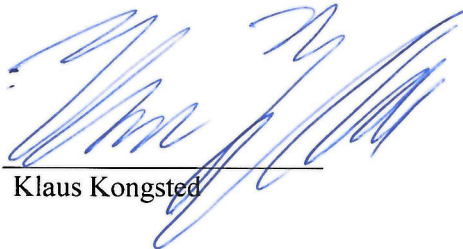
Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2015.

Det er endvidere min opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 30. maj 2016

Direktion:



Klaus Kongsted

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejeren i KKA Holding ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for KKA Holding ApS for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2015. Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance 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

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vores 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 vurderingen af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for selskabets 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 selskabets 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 vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Det er 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 – 31. december 2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Den uafhængige revisors erklæringer

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 vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

København, den 30. maj 2016

ERNST & YOUNG

Godkendt Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 30 70 02 28



Peter Gath
statsaut. revisor

Ledelsesberetning

Selskabsoplysninger

KKA Holding ApS
c/o Dubex A/S
Gyngemose Parkvej 50
2860 Søborg

Telefon: 32 83 04 30
CVR-nr.: 25 29 22 86
Stiftet: 24. februar 2000
Hjemsted: København
Regnskabsår: 1. januar - 31. december

Direktion

Klaus Kongsted

Revision

ERNST & YOUNG
Godkendt Revisionspartnerselskab
Osvalds Helmuths Vej 4
2000 Frederiksberg

Generalforsamling

Ordinær generalforsamling afholdes den 30. maj 2016.

Ledelsesberetning

Beretning

Hovedaktivitet

Selskabets formål er at drive handels-, investerings- og konsulentvirksomhed. Selskabet ejer KKA Productions ApS, KKA Investments Inc. samt 33,33 % af MKH Holding ApS.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Udviklingen i 2015 forventes fortsat i 2016, hvor en yderligere udvidelse af selskabets aktiviteter forventes.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er ikke indtruffet begivenheder, som i væsentlig grad påvirker selskabets økonomiske stilling.

Årsregnskab 1. januar – 31. december

Anvendt regnskabspraksis

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

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Resultatopgørelsen

Indtægter af kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder

I resultatopgørelsen medtages den forholdsmæssige andel af tilknyttede og associerede virksomheders resultat efter skat.

Skat af årets resultat

Den forventede skat af årets skattepligtige indkomst indregnes i resultatopgørelsen tillige med resultatføring af årets ændring i hensættelse til udskudt skat.

Balancen

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder måles til den forholdsmæssige andel af selskabets indre værdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til nominel værdi. Der nedskrives til imødegåelse af forventede tab.

Egenkapital - udbytte

Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på den ordinære generalforsamling (deklarationstidspunktet). Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser er målt til nettorealiseringsværdi.

Koncernregnskab

I henhold til årsregnskabslovens § 110, stk. 1 er der ikke opstillet koncernregnskab.

Årsregnskab 1. januar – 31. december

Resultatopgørelse

kr.	Note	2015	2014
Eksterne omkostninger	1	-8.425	-10.900
Resultat af primær drift		-8.425	-10.900
Resultat af kapitalandele i tilknyttede virksomheder		-135.634	-43.665
Resultat af kapitalandele i associeret virksomhed		32.869	-1.084.613
Finansielle indtægter	2	31.528	32.278
Finansielle omkostninger	3	-31.727	-29.559
Ordinært resultat før skat		-111.389	-1.136.459
Skat af ordinært resultat		0	0
Årets resultat		-111.389	-1.136.459

Forslag til resultatdisponering

Udbytte for regnskabsåret		0	0
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode		-102.765	-1.128.278
Overført resultat		-8.624	-8.181
		-111.389	-1.136.459

Årsregnskab 1. januar – 31. december

Balance

kr.	Note	2015	2014
AKTIVER			
Anlægsaktiver			
Finansielle anlægsaktiver	4		
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		1.198.601	1.198.518
Kapitalandele i associeret virksomhed		3.355.915	3.323.046
Anlægsaktiver i alt		<u>4.554.516</u>	<u>4.521.564</u>
Omsætningsaktiver			
Tilgodehavender			
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		272.076	196.120
Tilgodehavender i alt		<u>272.076</u>	<u>196.120</u>
Likvide beholdninger		<u>935</u>	<u>838</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>273.011</u>	<u>196.958</u>
AKTIVER I ALT		<u><u>4.827.527</u></u>	<u><u>4.718.522</u></u>

Årsregnskab 1. januar – 31. december

Balance

kr.	Note	2015	2014
PASSIVER			
Egenkapital	5		
Selskabskapital		125.000	125.000
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode		2.730.222	2.697.270
Overført resultat		1.408.304	1.416.928
Foreslået udbytte		0	0
Egenkapital i alt		<u>4.263.526</u>	<u>4.239.198</u>
Gældsforpligtelser			
Kortfristede gældsforpligtelser			
Anden gæld		8.250	8.250
Bankgæld		249.585	248.743
Mellemregning Klaus Kongsted		273.287	190.717
Mellemregning KKA Productions		32.879	31.614
Gældsforpligtelser i alt		<u>564.001</u>	<u>479.324</u>
PASSIVER I ALT		<u>4.827.527</u>	<u>4.718.522</u>
Eventualforpligtelser	6		
Nærtstående parter	7		

Årsregnskab 1. januar – 31. december

Balance

Noter

1 Personaleomkostninger

Der er i regnskabsåret ikke udbetalt vederlag til direktionen.

kr.	2015	2014
2 Finansielle indtægter		
Renteindtægter fra tilknyttede virksomheder	8.729	8.247
Valutakursgevinster	22.799	24.031
	<u>31.528</u>	<u>32.278</u>
3 Finansielle omkostninger		
Renter mellemregninger	-9.310	-8.061
Renter bank	-22.417	-21.498
	<u>-31.727</u>	<u>-29.559</u>

Årsregnskab 1. januar – 31. december

Noter

4 Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder

kr.	<i>Associeret virksomhed</i>	<i>Tilknyttet virksomhed</i>	<i>Tilknyttet virksomhed</i>	I alt
	MKH Holding	KKA Productions	KKA Investments	
Kostpris 1. januar 2015	125.000	175.000	1.524.294	1.824.294
Tilgang	0	0	0	0
Kostpris 31. december 2015	125.000	175.000	1.524.294	1.824.294
Værdireguleringer 1. januar 2015	3.198.046	-148.908	-351.868	2.697.270
Andel af årets resultat	32.869	-7.305	-128.329	-102.765
Valutakursregulering	0	0	135.717	135.717
Udbetalt udbytte	0	0	0	0
Værdireguleringer 31. december 2015	3.230.915	-156.213	-344.480	2.730.222
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2015	3.355.915	18.787	1.179.814	4.554.516

Hovedtal for selskaberne pr. 31. december 2015:

Navn og hjemsted	Ejerandel	Egenkapital	Årets resultat
MKH Holding ApS, København	33,33 %	10.066.240	98.607
KKA Productions ApS, København	100,00 %	18.787	-7.305
KKA Investments Inc, Florida	100,00 %	1.179.814	-128.329

Årsregnskab 1. januar – 31. december

Noter

5 Egenkapital

kr.	1/1 2015	Udbetalt udbytte	Valuta- kursre- gulering	Udbytte kapitalan- dele	Overført, jf. resul- tatdispone- ring	31/12 2015
Selskabskapital	125.000	0	0	0	0	125.000
Nettoopskrivning ef- ter indre værdis metode	2.697.270	0	135.717	0	-102.765	2.730.222
Overført resultat	1.416.928	0	0	0	-8.624	1.408.304
Foreslået udbytte	0	0	0	0	0	0
	<u>4.239.198</u>	<u>0</u>	<u>135.717</u>	<u>0</u>	<u>-111.389</u>	<u>4.263.526</u>

Anpartskapitalen består af 125 anparter a nominelt 1.000 kr.

6 Eventualforpligtelser

Selskabet har ikke kendskab til, at der eksisterer eventualforpligtelser.

7 Nærtstående parter

KKA Holding ApS' nærtstående parter omfatter følgende:

KKA Productions ApS
KKA Investments Inc.
MKH Holding ApS
Dubex A/S
SecurityBricks ApS
Klaus Kongsted

Transaktioner med nærtstående parter

Selskabets nærtstående parter omfatter herudover den øvrige bestyrelse, direktion og ledende medarbejdere samt disse personers familiemedlemmer. Nærtstående parter omfatter endvidere selskaber, hvor førnævnte personkreds har væsentlige interesser.

Ejerforhold

Følgende anpartshavere er noteret i selskabets anpartshaverfortegnelse som ejende minimum 5 % af selskabskapitalen:

Klaus Kongsted, København