

Kragsholm Holding ApS

Nykøbingvej 14

4200 Slagelse

CVR-nr. 25343956

Årsrapport 2015/16

16. regnskabsår

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 19-01-2017



Jan Pedersen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

Ledespåtegning	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet	4
Virksomhedsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	10
Balance	11
Pengestrømsopgørelse	13
Noter	14

Kragsholm Holding ApS

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01-10-2015 - 30-09-2016 for Kragsholm Holding ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

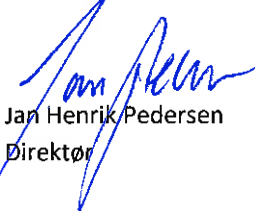
Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30-09-2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 01-10-2015 - 30-09-2016.

Betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet anses som opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Slagelse, den 19-01-2017

Direktion



Jan Henrik Pedersen

Direktør

Kragsholm Holding ApS

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i Kragsholm Holding ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Kragsholm Holding ApS for regnskabsåret 01-10-2015 - 30-09-2016 på grundlag af de oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, pengestrømsopgørelse og noter.

Vi har udført opgaven om opstilling af finansielle oplysninger i overensstemmelse med international standard om beslægtede opgaver, ISRS 4410 (ajourført), 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 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 opstilling 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.

Vores erklæring er udelukkende udarbejdet til brug for dem som Kragsholm Holding ApS's daglige ledelse og bør ikke distribueres til andre parter.

Hellerup, den 19-01-2017

Eybye Invest ApS

CVR-nr. 27527027


Per Eybye

Statsautoriseret revisor

Kragsholm Holding ApS

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	Kragsholm Holding ApS Nykøbingvej 14 4200 Slagelse
CVR-nr.	25343956
Stiftelsesdato	01-05-2000
Hjemsted	Slagelse
Regnskabsår	01-10-2015 - 30-09-2016
Direktion	Jan Henrik Pedersen, Direktør
Revisor	Eybye Invest ApS Kildegårdsvænget 24 2900 Hellerup CVR-nr.: 27527027

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter består i udlejning og salg af arbejdsplatforme, samt anden beslægtet virksomhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for regnskabsåret 01-10-2015 - 30-09-2016 udviser et resultat på kr. 143.442, og selskabets balance pr. 30-09-2016 udviser en balancesum på kr. 1.333.672, og en egenkapital på kr. 349.159.

Forventninger til fremtiden

Der forventes en fortsat positiv udvikling i selskabets aktiviteter i det kommende år.

Væsentlige ændringer i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold

Der er ingen væsentlige ændringer i selskabets aktiviteter, ud over at ejerandel i kapitalandelen i TMT ApS er steget fra 50% til 100% i regnskabsåret.

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten for Kragsholm Holding ApS for 2015/16 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Virksomheden aflægger årsrapport efter regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte regler i klasse C.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

Rapporteringsvaluta

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

Generelt

Generelt om indregning og måling

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 i resultatopgørelsen alle 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.

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.

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 afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede afskrivning af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb. Herved fordeles kurstab og -gevinst over løbetiden.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterer på balancedagen.

Anvendt regnskabspraksis

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen indregnes eksklusive moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Indtægter ved levering af serviceydelser indregnes som omsætning i takt med leveringen af ydelsen.

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer omfatter køb af varer og ydelser med henblik på videresalg heraf.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til produktion, distribution, salg, administration, lokaler og operationelle leasingomkostninger.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og gager, pensioner samt omkostninger til social sikring.

Af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver

Af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver er foretaget ud fra en løbende vurdering af aktiverens brugstid i virksomheden. Anlægsaktiverne afskrives lineært på grundlag af kostprisen, baseret på følgende vurdering af brugstider og restværdier:

	Brugstid	Restværdi
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 år	0%

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af immaterielle og materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet, og indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter eller -omkostninger.

Finansielle indtægter og omkostninger

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

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat med fradrag af den del af årets skat, der vedrører egenkapitalbevægelser. Aktuel og udskudt skat vedrørende egenkapitalbevægelser indregnes direkte i egenkapitalen.

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat med fradrag af den del af årets skat, der vedrører egenkapitalbevægelser. Aktuel og udskudt skat vedrørende egenkapitalbevægelser indregnes direkte i egenkapitalen.

Selskabet er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning af moderselskabet og de danske datterselskaber.

Den danske selskabsskat fordeles mellem overskuds- og underskudsgivende danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomst. Virksomheder med skattemæssige underskud modtager sambeskatningsbidrag fra virksomheder, som har kunnet anvende det aktuelle underskud (fuld fordeling).

Anvendt regnskabspraksis

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med tillæg af eventuelle opskrivninger og med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget opgøres som kostprisen med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet og revurderes årligt. Vurderes restværdien som højere end aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivningen.

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klart til at blive taget i brug.

I de tilfælde hvor brugstiden er forskellig, opdeles kostprisen på et samlet aktiv deles op i separate bestanddele, som afskrives hver for sig.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der almindeligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivninger til nettorealiseringsværdien for at imødegå forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter, aktiver

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter forudbetalte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger.

Egenkapital

Udbytte, som foreslås udbetalt for regnskabsåret, præsenteres som en særskilt post under egenkapitalen.

Finansielle gældsforpligtelser

Øvrige gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket almindeligvis svarer til nominel værdi.

Aktuelle skatteforpligtelser

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

Eventualaktiver og -forpligtelser

Eventualaktiver og -forpligtelser indregnes ikke i balancen, men oplyses alene i noterne.

Resultatopgørelse

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Nettoomsætning		3.110.264	2.478.814
Vareforbrug		-1.573.331	-1.314.502
Andre eksterne omkostninger		-500.293	-464.955
Bruttoresultat		1.036.640	699.357
Personaleomkostninger	1	-795.451	-764.293
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-37.716	-54.182
Driftsresultat		203.473	-119.118
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder		-5.356	-2.717
Finansielle omkostninger	2	-6.188	-5.052
Resultat før skat		191.929	-126.887
Skat af årets resultat	3	-48.487	20.430
Årets resultat		143.442	-106.457
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		143.442	-106.457
Resultatdesponering		143.442	-106.457

Balance 30. september 2016

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Aktiver			
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	4	154.718	95.444
Materielle anlægsaktiver		154.718	95.444
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	5	20.702	13.130
Udskudte skatteaktiver		0	521
Deposita		69.750	69.750
Finansielle anlægsaktiver		90.452	83.401
Anlægsaktiver		245.170	178.845
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		723.445	300.491
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		23.875	5.625
Tilgodehavende selskabsskat		24.926	25.000
Andre tilgodehavender		12.093	1.635
Periodeafgrænsningsposter		10.377	0
Tilgodehavender		794.716	332.751
Likvide beholdninger		293.786	254.262
Omsætningsaktiver		1.088.502	587.013
Aktiver		1.333.672	765.858

Kragsholm Holding ApS

Balance 30. september 2016

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Passiver			
Virksomhedskapital	6	250.000	250.000
Overført resultat	7	99.159	-44.282
Udbytte for regnskabsåret	8	0	0
Egenkapital		349.159	205.718
Hensættelser til udskudt skat		33.749	0
Hensatte forpligtelser		33.749	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser		681.468	285.332
Anden gæld		269.296	245.319
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse		0	29.489
Kortfristede gældsforpligtelser		950.764	560.140
Gældsforpligtelser		950.764	560.140
Passiver		1.333.672	765.858
Eventualforpligtelser	9		
Sikkerhedsstillelser og pantsætninger	10		

Pengestrømsopgørelse

	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Årets resultat	143.442	-106.457
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	37.716	36.610
Regulering af andel i tilknyttet virksomheds resultat efter skat	5.356	2.717
Regulering af skat af årets resultat	48.487	-20.430
Ændring i tilgodehavender	-462.040	406.962
Ændring i leverandørgæld mv.	390.624	-176.428
Pengestrømme fra ordinær drift	163.585	142.974
Betalt selskabsskat	-14.143	-19.000
Pengestrøm fra driftsaktivitet	149.442	123.974
Køb af materielle anlægsaktiver	-96.990	0
Salg af materielle anlægsaktiver	0	86.038
Køb af finansielle anlægsaktiver mv.	-12.928	0
Ændring i deposita	0	0
Pengestrøm fra investeringsaktivitet	-109.918	86.038
Tilbagebetaling af gæld til kreditinstitutter	0	-77.142
Udbetalt udbytte	0	-99.800
Pengestrøm fra finansieringsaktivitet	0	-176.942
Ændringer i likvider	39.524	33.070
Likvider, primo	254.262	221.192
Likvider, ultimo	293.786	254.262

Noter

	2015/16	2014/15
1. Personaleomkostninger		
Lønninger	721.528	712.813
Pensioner	53.112	38.885
Andre omkostninger til social sikring	7.696	5.698
Andre personaleomkostninger	13.115	6.897
	<u>795.451</u>	<u>764.293</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede	<u>2</u>	<u>2</u>
2. Finansielle omkostninger		
Andre finansielle omkostninger	6.188	5.052
	<u>6.188</u>	<u>5.052</u>
3. Skat af årets resultat		
Selskabsskat, aktuel	14.217	0
Regulering udskudt skat	34.270	-20.430
	<u>48.487</u>	<u>-20.430</u>

Noter

	2015/16	2014/15
	2016	2015
4. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		
Kostpris primo	151.500	301.500
Tilgang i årets løb, herunder forbedringer	96.990	0
Afgang i årets løb	0	-150.000
Kostpris ultimo	248.490	151.500
Af- og nedskrivninger primo	-56.056	-83.408
Årets afskrivninger	-37.716	-36.610
Tilbageførsel af af- og nedskrivninger på afhændede aktiver	0	63.962
Af- og nedskrivninger ultimo	-93.772	-56.056
Regnskabsmæssig værdi ultimo	154.718	95.444
Regnskabsmæssig værdi af indregnede aktiver, der ikke ejes af virksomheden	89.574	0

5. Oplysninger om kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder*Tilknyttede virksomheder*

Navn	Hjemsted	Ejerandel i %	Egenkapital	Resultat
TMT ApS	Slagelse	100,00	20.702	-5.558
TMT ApS, gevinst ved ændring af ejerandel				202
			20.702	-5.356

Ejerandelen i TMT ApS er i indeværende regnskabsår steget fra 50% til 100%.

6. Virksomhedskapital

Saldo primo	250.000	250.000
Saldo ultimo	250.000	250.000

Selskabskapitalen har været uændret de seneste 5 år.

7. Overført resultat

Saldo primo	-44.283	62.175
Årets tilgang	143.442	-106.457
Saldo ultimo	99.159	-44.282

8. Udbytte for regnskabsåret

Saldo primo	0	99.800
Årets afgang	0	-99.800
Saldo ultimo	0	0

Noter

2015/16

2014/15

9. Eventualforpligtelser

Der påhviler selskabet sædvanlige branchemæssige garantier.

Der er indgået en huslejekontrakt med 3 måneders opsigelse. Huslejeforpligtelse udgør 38 tkr.

Ud over dette der er ingen eventualforpligtelser pr. statusdagen.

Selskabet er sambeskattet med de øvrige selskaber i koncernen og hæfter solidarisk for de skatter, som vedrører sambeskatningen.

10. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger

Der indgår i anlægsaktiverne værdi af 2 leasede varevogne, som har en regnskabsmæssig værdi på 90 tkr. Der er ud over dette ingen sikkerhedsstillelser eller pantsætninger pr. statusdagen.