

KUMOTEK HOLDING ApS

Fylleledvej 3
9900 Frederikshavn

Årsrapport
1. oktober 2015 - 30. september 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

30/12/2016

Erik Nielsen
Dirigent

(Urevideret)

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

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

Påtegninger

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

Erklæringer

Revisors erklæring om opstilling af årsrapport	5
--	---

Ledelsesberetning

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

Årsregnskab

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

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

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

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

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden KUMOTEK HOLDING ApS
Fylleledvej 3
9900 Frederikshavn

CVR-nr: 26683041
Regnskabsår: 01/10/2015 - 30/09/2016

Ledespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og vedtaget årsrapporten for 2015/16

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig. Årsregnskabet giver efter vor opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, den finansielle stilling samt resultatet.

Selskabets ledelse skal erklære, at betingelserne for at undlade revisionen er opfyldt og har besluttet at fravælge revisionen for næste regnskabsår.

Vi indstiller årsrapporten til generalforsamlingens godkendelse.

Frederikshavn, den 16/12/2016

Direktion

Kurt Nielsen

Revisors erklæring om opstilling af årsrapport

Til kapitalejeren i Kumotek Holding ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Kumotek Holding ApS for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016 på grundlag af virksomhedens bogføring og øvrige oplysninger, som virksomhedens ejer 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 virksomhedens ejer med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven, 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 virksomhedens ejers 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, virksomhedens ejer 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.

Sæby, 16/12/2016

Niels Poulsen
Registreret Revisor
NP Revision
CVR: 16077844

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabets formål er formueforvaltning

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat er tilfredsstillende

Begivenheder efter regnskabsafslutning

Der er ikke efter regnskabsårets afslutning indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for selskabets finansielle stilling.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B.

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til foregående år.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

Aktiver indregnes i balancen, og 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.

Resultatopgørelse

Eksterne omkostninger:

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, distribution, reklame, lokaler, administration.

Finansielle poster:

Finansielle poster omfatter finansielle indtægter og –omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og –tab vedrørende værdipapirer.

Kapitalandele i associerede virksomheder:

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af de enkelte associerede virksomheders resultat efter skat.

Skat af årets resultat:

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat og direkte på egenkapital med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

Balance

Finansielle anlægsaktiver:

Kapitalandele i associeret virksomheder måles til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes regnskabsmæssige indre værdi med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne avancer og tab.

Nettopskrivning af kapitalandele i associerede virksomheder overføres under egenkapital til reserve for nettopskrivning efter den indre værdis metode i det omfang, den regnskabsmæssige værdi overstiger anskaffelsesværdien.

Skyldig skat 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 samt betalte acontoskatter.

Gældsforpligtelser:

Gæld i øvrigt er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. okt 2015 - 30. sep 2016

	Note	2015/16	2014/15
		kr.	kr.
Eksterne omkostninger		-3.814	-3.000
Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder		8.011	2.178
Bruttoresultat		4.197	-822
Resultat af ordinær primær drift		4.197	-822
Indtægter af andre kapitalandele, værdipapirer og tilgodehavender, der er anlægsaktiver		2	7.042
Andre finansielle indtægter		9.789	10.362
Øvrige finansielle omkostninger		-2.403	-216
Ordinært resultat før skat		11.585	16.366
Skat af årets resultat		0	-1.900
Årets resultat		11.585	14.466
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		100.000	99.200
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode		8.011	2.178
Overført resultat		-96.426	-86.912
I alt		11.585	14.466

Balance 30. september 2016

Aktiver

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Kapitalandele i associerede virksomheder		357.624	349.613
Andre værdipapirer og kapitalandele		22.373	24.776
Finansielle anlægsaktiver i alt	1	379.997	374.389
Anlægsaktiver i alt		379.997	374.389
Tilgodehavender hos associerede virksomheder		176.934	268.642
Tilgodehavende skat		145	0
Tilgodehavender i alt		177.079	268.642
Likvide beholdninger		6.146	596
Omsætningsaktiver i alt		183.225	269.238
Aktiver i alt		563.222	643.627

Balance 30. september 2016

Passiver

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Registreret kapital mv.	2	125.000	125.000
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode ...		295.124	287.113
Overført resultat		12.267	108.693
Forslag til udbytte		100.000	99.200
Egenkapital i alt		532.391	620.006
Skyldig selskabsskat		0	1.071
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		3.000	3.000
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		27.831	19.550
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		30.831	23.621
Gældsforpligtelser i alt		30.831	23.621
Passiver i alt		563.222	643.627

Noter

1. Finansielle anlægsaktiver i alt

	Kapitalandele i associerede virksomheder kr.
Kostpris primo	62.500
Tilgang	
Afgang	
Kostpris ultimo	62.500
Nettoopskrivninger primo	287.113
Andel i årets resultat jf. note	8.011
Udloddet udbytte	0
Nettoopskrivninger ultimo	295.124
Regnskabsmæssig værdi ultimo	357.624

Kapitalandele i associerede virksomheder omfatter:

Navn, retsform og hjemsted	Ejerandel	Egenkapital	Årets resultat
Kumotek ApS, Frederikshavn Kommune	50%	715.249	16.022

2. Registreret kapital mv.

Anpartskapitalen består af anparter a nom 500 kr. Anparterne er ikke opdelt i klasser.

Der har ikke været ændringer i kapitalen de seneste fem regnskabsår:

3. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har ingen pantsætninger eller stillet sikkerhed